

COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. **608**

Popolazione residente alla fine del 2020 (*penultimo anno precedente*) n. **599** di cui:

maschi n. **309**
femmine n. **290**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **26**
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **52**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **84**
in età adulta (30/65 anni) n. **287**
oltre 65 anni n. **152**

Nati nell'anno n. **2**

Deceduti nell'anno n. **9**

Saldo naturale: - **7**

Immigrati nell'anno n. **21**

Emigrati nell'anno n. **22**

Saldo migratorio: - **1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - **8**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **1,49**

Risorse idriche:

laghi n. **0**
fiumi n. **1**

Strade:

- autostrade Km **0,00**
- strade extraurbane Km **1,00**
- strade urbane Km **5,00**
- strade locali Km **0,00**
- itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

- Piano di Governo del Territorio – adottato **Si**
- Piano di Governo del Territorio – approvato **Si**
- Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
- Piano Insempiamenti Produttivi – PIP **No**

:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. 1

- Piano di Zona

Convenzioni n. 7

- Asilo infantile di Daverio;
- Ufficio Polizia Locale (utilizzo attrezzature con il Comune di Casale Litta);
- Gestione intercomunale funzionamento scuola primaria E. Fermi di Daverio;
- Servizio Tesoreria comunale con la Banca Intesa San Paolo;
- Consorzio Valbossa - gestione servizi scuola media statale;
- Sistema bibliotecario intercomunale "Valli dei Mulini";
- Servizio di depurazione con il Comune di Daverio;

- Asili nido con posti n. **0**
- Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
- Scuole primarie con posti n. **0**
- Scuole secondarie con posti n. **0**
- Strutture residenziali per anziani n. **0**
- Farmacie Comunali n. **0**
- Depuratori acque reflue n. **0**

- Rete acquedotto Km **0,00**
- Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,360**
- Punti luce Pubblica Illuminazione n. **133**
- Rete gas Km **4,50**
- Discariche rifiuti n. **1**
- Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**
- Veicoli a disposizione n. **1**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione.

Servizi gestiti in forma associata

Sono gestiti in forma associata i seguenti servizi:

- Servizio Sociale - Piano di Zona, in convenzione con ambito Azzate - comune capofila Azzate;
- Servizio di depurazione con il Comune di Daverio;
- Servizio Polizia Locale - convenzione con il Comune di Casale Litta per l'utilizzo delle attrezzature;
- Gestione Intercomunale funzionamento Scuola primaria E. Fermi di Daverio;
- Consorzio Valbossa - gestione servizi Scuola media statale

Servizi affidati a organismi partecipati

I principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

- Servizio idrico integrato - modalità di gestione: IN HOUSE - ALFA srl
- Servizio gestione, raccolta e smaltimento rifiuti - modalità di gestione: IN HOUSE - COINGER srl

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 controllo sulla gestione dei servizi affidati.

Gli 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.

La società COINGER srl, società di capitali a totale partecipazione pubblica è affidataria del servizio di gestione, raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti.

La società ALFA srl, società di capitali a totale partecipazione pubblica, è stata costituita per la gestione d'ambito del servizio idrico integrato. L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		0,06700			0,00	11.146.627,00	6.532.056,00	1.247.732,00
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI		0,59000			0,00	170.553,00	431.852,00	227.161,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **424.824,88**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) **172.937,15**

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) **54.775,94**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) **14.319,74**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2020	0	0,00
2019	0	0,00
2018	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2020	4.067,63	583.756,65	0,70
2019	4.569,11	560.660,99	0,81
2018	5.329,05	511.725,36	1,04

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2020	0,00
2019	0,00
2018	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono stati rilevati ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	2	2	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: 2

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	3	161.423,31	34,73
2019	3	159.419,48	32,97
2018	2	161.019,96	31,22
2017	2	138.985,66	25,72
2016	2	158.233,54	29,95

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	492.293,55	455.166,42	444.294,37	444.192,32	444.192,32	444.192,32	- 0,022
Contributi e trasferimenti correnti	17.652,46	95.777,14	39.279,70	39.279,70	39.279,70	39.279,70	0,000
Extratributarie	50.714,98	32.813,09	49.230,00	40.230,00	40.230,00	40.230,00	- 18,281
TOTALE ENTRATE CORRENTI	560.660,99	583.756,65	532.804,07	523.702,02	523.702,02	523.702,02	- 1,708
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	4.330,00	9.118,34	7.874,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	564.990,99	592.874,99	540.678,47	523.702,02	523.702,02	523.702,02	- 3,139
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	92.426,93	223.221,38	251.300,81	70.000,00	70.000,00	70.000,00	- 72,144
<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	2.835,34	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	15.146,18	63.011,03	124.997,17	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	110.408,45	286.232,41	376.297,98	70.000,00	70.000,00	70.000,00	- 81,397
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	675.399,44	879.107,40	916.976,45	593.702,02	593.702,02	593.702,02	- 35,254

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	441.254,63	440.187,81	563.396,87	805.280,04	42,932
Contributi e trasferimenti correnti	5.576,57	94.588,87	40.225,20	53.511,85	33,030
Extratributarie	21.556,90	70.555,08	74.227,93	77.081,33	3,844
TOTALE ENTRATE CORRENTI	468.388,10	605.331,76	677.850,00	935.873,22	38,064
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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	468.388,10	605.331,76	677.850,00	935.873,22	38,064
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	42.426,93	136.721,38	387.800,81	158.016,00	- 59,253
<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	2.835,34	2.835,34	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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	42.426,93	136.721,38	390.636,15	160.851,34	- 58,823
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	510.815,03	742.053,14	1.068.486,15	1.096.724,56	2,642

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Nel prossimo triennio ci si propone di proseguire, nell'ottica del perseguimento della massima equità nella ripartizione del carico fiscale tra i propri contribuenti, con la verifica delle unità immobiliari, presenti nel territorio comunale, che devono essere assoggettate a tassazione. Verranno operati controlli incrociati finalizzati ad individuare le unità immobiliari non dichiarate e a recuperare conseguentemente la base imponibile. Tale obiettivo sarà assegnato al personale dell'Ufficio Tributi. Le verifiche saranno compiute attraverso tutte le fonti che si potranno utilizzare: variazioni dell'Ufficio Anagrafe, pratiche commerciali, permessi di costruire, attribuzioni di numeri civici, denunce di successione, etc.

Si continuerà ad applicare l'aliquota progressiva dell'addizionale comunale IRPEF, agevolando le fasce più deboli ed esentando i redditi fino a € 10.000,00.

Verrà mantenuto lo sportello comunale per la consulenza ed il calcolo dell'IMU.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio, l'Amministrazione attiverà tutti i canali di finanziamento regionali, statali ed europei a disposizione.

Con i contributi assegnati annualmente dallo Stato per investimenti destinati ad opere pubbliche, il Comune di Crosio della Valle provvederà alla realizzazione delle seguenti opere/lavori:

- Pulizia del reticolo minore;
- Messa in sicurezza mediante opere di ristrutturazione dei locali in Via IV Novembre n. 22 di proprietà del comune. Messa in sicurezza mediante regimazione idraulica del torrente che dal territorio di Sumirago defluisce sulla strada consorziale detta "Del Pra Lagone" e sistemazione della Via IV Novembre;
- Manutenzione e messa in sicurezza della sede stradale, compresi chiusini, griglie, accessori e arredi vari, ripasso e stesura della segnaletica orizzontale, sostituzione della segnaletica verticale usurata o danneggiata
- Sostituzione illuminazione pubblica con lampade a tecnologia LED;
- Installazione di passaggi pedonali illuminati in Via Risorgimento;
- Installazione di una casetta dell'acqua;
- Posa di pannelli a messaggio variabile;
- Messa in sicurezza del palazzo comunale mediante sostituzione della copertura, inserimento linea vita, consolidamento della struttura, tinteggiatura delle superfici esterne, sostituzione finestre, rifacimento e certificazione dell'impianto elettrico.
- Efficientamento energetico del palazzo comunale mediante isolamento della soletta superiore (soffitto), realizzazione di cappotto termico, installazione impianto fotovoltaico, rinnovamento dell'impianto di riscaldamento del piano superiore con tecnologia a pompa di calore.
- Messa in sicurezza e adeguamento dei dossi stradali esistenti.

- Riqualificazione del centro storico mediante il rifacimento di Piazza Paolo VI e mediante la pavimentazione della sede stradale di Piazza Paolo VI , Piazza Italia, Via Sant'Apollinare, Via IV Novembre.
- Messa in sicurezza dell'area celebrazioni presso il cimitero comunale e manutenzioni varie.
- Messa in sicurezza del campo sportivo comunale mediante sostituzione della copertura degli spogliatoi e rifacimento dell'intonaco esterno, sostituzione canestri, sostituzione della struttura della rete da pallavolo e tennis, sostituzione porte del campo da calcio.
- Ripristino e messa in sicurezza del camminamento pedonale che congiunge il cimitero all'intersezione tra Via Risorgimento e Via Riva.
- Realizzazione dell'illuminazione del campo da calcio e del campo da basket.
- Estensione dell'illuminazione pubblica in Via I Maggio, Via Riva e Via delle Fontanacce, nelle aree attualmente sprovviste di punti luce.
- Potenziamento dell'offerta del parco giochi comunale tramite l'installazione di attrezzature di tipo "inclusivo".

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, l'andamento del debito residuo nel corso del triennio sarà il seguente:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	468.439,00	386.469,00	386.469,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	38.562,00	38.562,00	38.562,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	31.300,00	31.300,00	31300,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		538.301,00	456.331,00	456.331,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	53.830,10	45.633,10	45.331,00
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> ⁽²⁾	(-)	3.423,11	3.079,10	2.719,71
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		50.406,99	42.554,00	42.611,29
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
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
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		85.771,14	73.718,04	65.246,25
DEBITO POTENZIALE				
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Crosio della Valle dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti ed in particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali, l'Ente dovrà orientare la propria attività mantenendo invariate le tariffe e le aliquote dei tributi.

Più precisamente, per la gestione dei servizi in favore dei cittadini, l'Ente dovrà indirizzare la propria attività all'ottimizzazione delle risorse disponibili nell'ottica di efficienza ed efficacia.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale dovrà garantire il rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2022/2024 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge 449/1997.

Nell'anno 2020 si è provveduto a sostituire il personale che è stato collocato a riposo a decorrere dal 31.05.2020 e a sostituire il personale che per mobilità si è trasferito presso altro Ente a partire dal 01.12.2020.

Nel triennio si prevede l'utilizzo di personale dipendente da altri Enti, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della L. 311/2004 o in convenzione, in conformità alla normativa vigente.

La programmazione triennale del personale potrà essere modificata in qualsiasi momento per sopravvenute esigenze.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6 del D.Lgs. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti di programmazione dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci.

Non rilevando acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2022-2024 risulta negativo.

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Totale	0,00	0,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

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

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

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La programmazione degli investimenti deve passare obbligatoriamente dall'analisi della: PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI E DEL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000,00 Euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Il Comune di Crosio della Valle non prevede di realizzare nel triennio 2022-2024 alcun lavoro di importo superiore a 100.000,00 Euro e pertanto non si procede all'approvazione di un Piano triennale delle opere pubbliche.

Vengono previsti, però, opere e lavori di importo inferiore a 100.000,00 Euro, finanziati perlopiù con contributi statali e regionali, come di seguito precisati:

- Installazione impianto di videosorveglianza sul territorio comunale;
- Pulizia del reticolo minore;
- Messa in sicurezza mediante opere di ristrutturazione dei locali in Via IV Novembre n. 22 di proprietà del comune;
- Messa in sicurezza mediante regimazione idraulica del torrente che dal territorio di Sumirago defluisce sulla strada consorziale detta "Del Pra Lagone" e sistemazione della Via IV Novembre;
- Manutenzione e messa in sicurezza della sede stradale, compresi chiusini, griglie, accessori e arredi vari, ripasso e stesura della segnaletica orizzontale, sostituzione della segnaletica verticale usurata o danneggiata.
- Sostituzione illuminazione pubblica con lampade a tecnologia LED;
- Installazione di passaggi pedonali illuminati in Via Risorgimento;
- Installazione di una casetta dell'acqua;

- Posa di pannelli a messaggio variabile;
- Messa in sicurezza del palazzo comunale mediante sostituzione della copertura, inserimento linea vita, consolidamento della struttura, tinteggiatura delle superfici esterne, sostituzione finestre, rifacimento e certificazione dell'impianto elettrico.
- Efficientamento energetico del palazzo comunale mediante isolamento della soletta superiore (solaio), realizzazione di cappotto termico, installazione impianto fotovoltaico, rinnovamento dell'impianto di riscaldamento del piano superiore con tecnologia a pompa di calore.
- Messa in sicurezza e adeguamento dei dossi stradali esistenti.
- Riqualificazione del centro storico mediante il rifacimento e pavimentazione della sede stradale di Piazza Paolo VI, Piazza Italia, Via Sant'Apollinare, Via IV Novembre.
- Messa in sicurezza dell'area celebrazioni presso il cimitero comunale e manutenzioni varie.
- Messa in sicurezza del campo sportivo comunale mediante sostituzione della copertura degli spogliatoi e rifacimento dell'intonaco esterno, sostituzione canestri, sostituzione della struttura della rete da pallavolo e tennis, sostituzione porte del campo da calcio.
- Ripristino e messa in sicurezza del camminamento pedonale che congiunge il cimitero all'intersezione tra Via Risorgimento e Via Riva.
- Realizzazione dell'illuminazione del campo da calcio e del campo da basket.
- Estensione dell'illuminazione pubblica in Via I Maggio, Via Riva e Via delle Fontanacce, nelle aree attualmente sprovviste di punti luce.
- Potenziamento dell'offerta del parco giochi comunale tramite l'installazione di attrezzature di tipo "inclusivo".

Si prevede inoltre di realizzare, nel triennio 2022-2024, la costruzione di nuovi loculi al cimitero comunale con ultimazione dei vialetti lastricati, tinteggiatura delle pareti, posizionamento di due panchine all'esterno e piantumazione con alberi del viale esterno, con una spesa prevista inferiore ai 100.000,00 Euro e finanziata con l'accensione di nuovo Mutuo della Cassa Depositi e Prestiti.

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2022	2023	2024	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro 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	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3							
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Note

(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2022	2023	2024	Totale
												Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4
								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Note

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

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

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

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

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

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma ^(*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Note

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

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE**

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

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

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

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

Non risultano attualmente progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

**C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e
relativi equilibri in termini di cassa**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà adottare le misure necessarie al contenimento della spesa.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		523.702,02 0,00	523.702,02 0,00	523.702,02 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		513.543,50 0,00 19.132,19	513.199,49 0,00 19.132,19	513.199,49 0,00 19.132,19
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		7.950,03 0,00 0,00	8.294,04 0,00 0,00	8.294,04 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			2.208,49	2.208,49	2.208,49
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

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	(+)		70.000,00	70.000,00	70.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		72.208,49 0,00	72.208,49 0,00	72.208,49 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

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

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (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		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere costantemente un fondo di cassa non negativo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	805.280,04	444.192,32	444.192,32	444.192,32	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	750.618,29	513.543,50	513.199,49	513.199,49
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	53.511,85	39.279,70	39.279,70	39.279,70					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	77.081,33	40.230,00	40.230,00	40.230,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	158.016,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	204.095,73	72.208,49	72.208,49	72.208,49
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.093.889,22	593.702,02	593.702,02	593.702,02	Totale spese finali	954.714,02	585.751,99	585.407,98	585.407,98
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.835,34	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	7.950,03	7.950,03	8.294,04	8.294,04
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	101.902,05	97.485,00	97.485,00	97.485,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	102.394,98	97.485,00	97.485,00	97.485,00
Totale titoli	1.198.626,61	691.187,02	691.187,02	691.187,02	Totale titoli	1.065.059,03	691.187,02	691.187,02	691.187,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.198.626,61	691.187,02	691.187,02	691.187,02	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.065.059,03	691.187,02	691.187,02	691.187,02
Fondo di cassa finale presunto	133.567,58								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Riguarda i servizi Affari Generali, Demografici, finanziari, per le Entrate ed altri servizi di carattere generale così come risultanti dal bilancio pluriennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso degli anni precedenti e miglioramento dello stesso alla luce degli investimenti previsti. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente.

Risorse umane da impiegare:

I dipendenti appartenenti alle Aree Amministrativa, Demografica, Contabile e Tecnico-manutentiva.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le attrezzature risultanti dall'inventario ed assegnate a ciascun responsabile dei Servizi interessati nonché quelle che, essendo soggette a maggior indice di vetustà per il continuo miglioramento tecnologico, appartengono a terzi e oggetto di contratto di noleggio.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Assicurare la tutela e la sicurezza del e sul territorio comunale, attraverso il potenziamento dell'azione dell'agente di Polizia Locale.

Ampliare il controllo del territorio attraverso l'installazione di telecamere di sicurezza, in particolare su strade e luoghi pubblici e per contrastare, anche l'abbandono di rifiuti.

Sostenere la creazione di gruppi di controllo del vicinato.

Finalità da conseguire:

Miglioramento delle attività di controllo e prevenzione.

Assistenza e supporto a tutte le manifestazioni civili e religiose che interessino il territorio comunale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello qualitativo dei servizi raggiunto.

Risorse umane da impiegare:

Personale incaricato ai sensi dell'art. 1, comma 557, della L. 311/2004.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature tecniche e d'ufficio di proprietà dell'Ente e di terzi.

MISSIONE 04 <i>Istruzione e diritto allo studio</i>
--

I servizi di istruzione e diritto allo studio sono gestiti in convenzione con altri comuni.

Finalità da conseguire:

Si continuerà a sostenere economicamente le famiglie degli alunni attraverso l'erogazione di contributi alla scuola dell'infanzia di Daverio.

I servizi relativi all'istruzione primaria e secondaria di primo grado ed il trasporto scolastico saranno garantiti attraverso le convenzioni in essere con il Comune di Daverio ed il Consorzio della Valbossa.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività offerti.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente.

MISSIONE 05 <i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>

Gestione della biblioteca. Intervento economico a favore dell'associazione A.P.S. PRO CROSIO.

Attuare iniziative culturali a favore dei cittadini .

Finalità da conseguire:

Incrementare il patrimonio librario della biblioteca, servizio finalizzato a soddisfare i bisogni formativi della collettività, valutando anche l'adesione a circuiti di prestito intercomunale.

Dal 2020 il Comune di Crosio della Valle ha aderito al Sistema Bibliotecario Intercomunale "Valli dei Mulini".

Valorizzare i luoghi ed il patrimonio artistico del paese, anche con la creazione di percorsi a piedi e/o in bicicletta.

Erogazione di servizi di consumo:

Incentivare l'interesse per la lettura e l'utilizzo dei libri della biblioteca e le attività culturali.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente, volontari e specialisti del settore incaricati appositamente per le singole iniziative.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

Gestione del parco giochi e degli impianti sportivi di proprietà del comune.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dello stato attuale del parco giochi.

Incentivare l'utilizzo delle strutture sportive comunali coinvolgendo le società locali e concedendo, dietro corrispettivo, l'utilizzo dei campi da calcio e di basket, compresi gli spogliatoi ad associazioni e/o privati che svolgono attività sportive.

Sostenere, attraverso l'erogazione di contributi all'Associazione A.P.S. CROSIO, le attività sportive.

Erogazione di servizi di consumo:

Incentivare la promozione di attività sportive, mantenendo in efficienza ed adeguando, ove necessario, gli impianti esistenti.

Organizzare serate culturali ed eventi sportivi.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente, associazioni e volontari.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

Gestione e programmazione del territorio.

Finalità da conseguire:

Miglioramento qualitativo degli spazi esistenti.

Erogazione di servizi di consumo:

Implementazione dei servizi offerti all'utenza.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Gestione dell'appalto del servizio di manutenzione del verde pubblico. Gestione dei rapporti con la Società COINGER s.r.l. per i servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Finalità da conseguire:

Mantenimento degli standard qualitativi dei servizi erogati alla collettività e maggior controllo sulla manutenzione delle aree verdi e sulla pulizia delle strade.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva ed operatore ecologico dipendente di una cooperativa.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Manutenzione della rete stradale.

Finalità da conseguire:

Rifacimento annuale della segnaletica orizzontale.

Contrastare l'eccessiva velocità dei veicoli sulle strade locali con la rimodulazione dei dossi e l'adozione di sistemi permanenti di controllo della velocità.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Potenziare il servizio di protezione civile, mediante il sostegno del locale gruppo di volontari.

Finalità da conseguire:

Coordinamento delle attività tecniche di competenza comunale in ordine agli obblighi in materia di Protezione civile.

Promuovere l'iscrizione di nuovi volontari anche attraverso serate informative.

Risorse umane da impiegare:

Personale volontario e dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Gestione di una rete di servizi e progetti di carattere sociale ed economico alla cittadinanza con particolare riguardo alle fasce deboli.

Avvio del progetto di servizio civile al fine di potenziare gli interventi di assistenza e supporto per le fasce deboli della popolazione, ed in particolare anziani, minori e disabili. Oltre a contrastare il razzismo ed il disagio di minori ed adulti emarginati.

Gestire il cimitero comunale.

Finalità da conseguire:

Garantire il sostegno economico, attraverso l'erogazione di contributi ed il pagamento delle rette per il servizio socio-assistenziale a favore delle situazioni di disagio presenti sul territorio comunale.

Istruttoria contributi di sostegno al nucleo familiare ed alla maternità.

Erogazione di servizi socio-educativi a minori disabili.

Supportare le fasce deboli della popolazione e contrastare il razzismo ed il disagio di minori ed adulti emarginati.

Gestione cimitero comunale.

Sostenere il gruppo di volontari che da anni garantisce il servizio di trasporto alle persone con disabilità.

Investimento;

Quelli previsti dal bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Iniziative per la cittadinanza di cui alle finalità indicate. Interventi a sostegno delle fasce deboli della popolazione e dei soggetti portatori di handicap.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Contabile, assistente sociale dipendente di una cooperativa e volontario del servizio civile.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000 nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", è stato iscritto un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio ed un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali.

Ai sensi dell'art. 167 del D.Lgs. 267/2000 è stato stanziato l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato in considerazione dell'importo degli stanziamenti di entrata di dubbia e difficile esazione e previsto nella misura dell'100% per il triennio 2022-2024.

E' stato previsto, infine, l'accantonamento al fondo per l'indennità di fine mandato del Sindaco

MISSIONE 50 Debito pubblico

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2022				ANNO 2023				ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	243.361,23	69.708,49	0,00	313.069,72	243.361,23	69.708,49	0,00	313.069,72	243.361,23	69.708,49	0,00	313.069,72
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	9.780,00	0,00	0,00	9.780,00	9.780,00	0,00	0,00	9.780,00	9.780,00	0,00	0,00	9.780,00
4	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00
5	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00
6	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
9	84.684,00	0,00	0,00	84.684,00	84.684,00	0,00	0,00	84.684,00	84.684,00	0,00	0,00	84.684,00
10	50.300,00	0,00	0,00	50.300,00	50.300,00	0,00	0,00	50.300,00	50.300,00	0,00	0,00	50.300,00
11	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
12	48.165,00	2.000,00	0,00	50.165,00	48.165,00	2.000,00	0,00	50.165,00	48.165,00	2.000,00	0,00	50.165,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	25.326,16	0,00	0,00	25.326,16	25.326,16	0,00	0,00	25.326,16	25.326,16	0,00	0,00	25.326,16
50	3.423,11	0,00	7.950,03	11.373,14	3.079,10	0,00	8.294,04	11.373,14	3.079,10	0,00	8.294,04	11.373,14
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	97.485,00	97.485,00	0,00	0,00	97.485,00	97.485,00	0,00	0,00	97.485,00	97.485,00
TOTALI	513.543,50	72.208,49	105.435,03	691.187,02	513.199,49	72.208,49	105.779,04	691.187,02	513.199,49	72.208,49	105.779,04	691.187,02

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	306.196,13	122.953,97	0,00	429.150,10
2	0,00	0,00	0,00	0,00

3	48.073,00	0,00	0,00	48.073,00
4	91.243,06	1.103,50	0,00	92.346,56
5	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00
6	200,00	0,00	0,00	200,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	3.476,80	0,00	3.476,80
9	162.789,10	10.392,40	0,00	173.181,50
10	68.033,16	64.169,06	0,00	132.202,22
11	2.000,85	0,00	0,00	2.000,85
12	65.855,88	2.000,00	0,00	67.855,88
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	3.423,11	0,00	7.950,03	11.373,14
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	102.394,98	102.394,98
TOTALI	750.618,29	204.095,73	110.345,01	1.065.059,03

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio presenta il seguente:

Attivo Patrimoniale 2020	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	2.798,54
Immobilizzazioni materiali	2.797.137,26
Immobilizzazioni finanziarie	21.240,58

Relativamente al triennio 2022-2024 non è previsto alcun Piano delle Alienazioni.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, non vengono definiti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Società controllate

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

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

L'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 24.12.2007, n. 244, introduce alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.

L'art. 2 commi da 594 a 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione e precisamente:

- delle dotazioni strumentali, anche informatiche;
- autovetture di servizio;
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;
- apparecchiature di telefonia mobile.

A tal fine è stato elaborato il seguente piano triennale.

DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE

L'attuale dotazione prevede:

N. 1 server;

N. 8 personal computer completi di video e tastiera, collegati in rete e ad internet;
N. 1 personal computer completo di video e tastiera non collegato in rete ma collegato ad internet;
N. 2 personal computer portatili;
N. 1 video per videoconferenze
N. 5 stampanti;
N. 1 gruppi di continuità;
N. 8 software operativi con antivirus;
N. 1 fax;
N. 1 fotocopiatrice multi servizi a noleggio;
N. 1 macchina da scrivere;
N. 1 cassaforte

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2022-2024

Mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware provvedendo alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente.

Aggiornamento dei sistemi di sicurezza e dei software in uso, in base alle nuove disposizioni di legge ed in base ai miglioramenti innovativi delle procedure gestionali.

Acquisto di n. 1 personal computer portatile per agevolare lo smart working;

Sostituzione del materiale di consumo.

Eguali e contingenti sostituzioni delle attrezzature in caso di guasti irreparabili.

AUTOVEICOLI DI SERVIZIO

AUTOVETTURE

Dotazione attuale:

N. 1 autovettura Fiat Panda;

ALTRI AUTOVEICOLI

Dotazione attuale:

N.1 motocarro Piaggio Porter;

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2022-2024

Limitare allo strettissimo necessario le spese di manutenzione ed esercizio relativamente alle autovetture; normali manutenzioni, revisioni e riparazioni, oltre al consumo necessario di carburanti e lubrificanti.
Eventuali sostituzioni dei mezzi che risultassero non conformi in sede di revisione di legge.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

CROSIO DELLA VALLE, li 20 luglio, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2020 (*penultimo anno precedente*) n. **599** di cui:

maschi n. **309**

femmine n. **290**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **26**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **52**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **84**

in età adulta (30/65 anni) n. **287**

oltre 65 anni n. **152**

Nati nell'anno n. **2**

Deceduti nell'anno n. **9**

Saldo naturale: +/- **-7**

Immigrati nell'anno n. **21**

Emigrati nell'anno n. **22**

Saldo migratorio: +/- **-1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-8**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **149**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **3,70**

strade urbane Km **1,30**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. 1

- Piano di Zona

Convenzioni n.6

- Asilo infantile di Daverio;
- Ufficio Polizia Locale (attrezzature con il Comune di Casale Litta);
- Gestione intercomunale funzionamento scuola primaria E. Fermi di Daverio;
- Servizio Tesoreria comunale con la Banca Intesa San Paolo;
- Consorzio Valbossa - gestione servizi scuola media statale;
- Sistema bibliotecario intercomunale "Valli dei Mulini";

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
Scuole primarie con posti n. **0**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **0,00**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,360**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **133**
Rete gas Km **4,50**
Discariche rifiuti n. **1**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**
Veicoli a disposizione n. **2**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione; in particolare le funzioni di seguito descritte sono svolte in convenzione con altri comuni.

Servizi gestiti in forma associata

Sono gestiti in forma associata i seguenti servizi:

- Servizio Sociale - Piano di Zona, in convenzione con ambito Azzate comune capofila: Azzate;
- Servizio Polizia Locale - convenzione con il Comune di Casale Litta per l'utilizzo dell'attrezzatura;
- Gestione Intercomunale funzionamento Scuola primaria E. Fermi di Daverio;
- Consorzio Valbossa - gestione servizi Scuola media statale

Servizi affidati a organismi partecipati

I principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

- Servizio idrico integrato - modalità di gestione: IN HOUSE - ALFA srl
- Servizio raccolta e smaltimento rifiuti - modalità di gestione: IN HOUSE - COINGER srl

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 controllo sulla gestione dei servizi affidati e medesimi.

Gli 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.

La società COINGER srl, società di capitali a totale partecipazione pubblica è affidataria del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti.

La società ALFA srl, società di capitali a totale partecipazione pubblica, è stata costituita per la gestione d'ambito del servizio idrico integrato.

L'Ente detiene le seguenti:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		0,05400			0,00	10.780,79	11.146,62	6.532,05
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI		0,56000			0,00	262.958,00	170.553,00	431.852,01

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **424.824,88**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) **172.937,15**
 Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) **54.775,94**
 Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) **14.319,74**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2020	0	0,00
2019	0	0,00
2018	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2020	4.067,63	583.756,65	0,70
2019	4.569,11	560.660,99	0,81
2018	5.329,05	511.725,36	1,04

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2020	0,00

2019	0,00
2018	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono presenti ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
PERSONALE IN SERVIZIO AL 31/12/2020	2	2	0
TOTALE	2	2	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **2**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	3	161.423,31	34,73
2019	3	159.419,48	32,97
2018	2	161.019,96	31,22
2017	2	138.985,66	25,72
2016	2	158.233,54	29,95

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito e/o ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	675.399,44	879.107,40	924.585,37	778.145,45	524.161,42	524.161,42

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2019	2020	2021	2022	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	441.254,63	440.187,81	563.672,24	589.476,43	4,577
Contributi e trasferimenti correnti	5.576,57	94.588,87	59.098,37	35.943,57	- 39,180
Extratributarie	21.556,90	70.555,08	92.207,76	55.733,15	- 39,556
TOTALE ENTRATE CORRENTI	468.388,10	605.331,76	714.978,37	681.153,15	- 4,730
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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	468.388,10	605.331,76	714.978,37	681.153,15	- 4,730
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	42.426,93	136.721,38	381.800,81	571.756,84	49,752
<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	2.835,34	2.835,34	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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	42.426,93	136.721,38	384.636,15	574.592,18	49,385
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	510.815,03	742.053,14	1.099.614,52	1.255.745,33	14,198

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,6000	0,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,0500	1,0500	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	1,0500	1,0500	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,9000	0,9000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Nel prossimo triennio ci si propone di proseguire, nell'ottica del perseguimento della massima equità nella ripartizione del carico fiscale tra i propri contribuenti, con la verifica delle unità immobiliari, presenti nel territorio comunale, che devono essere assoggettate a tassazione. Verranno operati controlli incrociati finalizzati ad individuare le unità immobiliari non dichiarate e a recuperare conseguentemente la base imponibile. Tale obiettivo sarà assegnato al personale dell'Ufficio Tributi. Le verifiche saranno compiute attraverso tutte le fonti che si potranno utilizzare: variazioni dell'Ufficio Anagrafe, pratiche commerciali, permessi di costruire, attribuzioni di numeri civici, denunce di successione, etc.

Si continuerà ad applicare l'aliquota progressiva dell'addizionale comunale IRPEF, agevolando le fasce più deboli ed esentando i redditi fino a € 10.000, ma verranno rideterminati gli scaglioni sulla base degli scaglioni nazionali:

- 0 – 10.000	esenti;
- 10.000,01 - 15.000	0,4%
- 15.000,01 – 28.000	0,6%
- 28.000,01 – 50.000	0,7%
- Oltre 50.000,01	0,8%

Verrà mantenuto lo sportello comunale per la consulenza ed il calcolo dell'IMU.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio, l'Amministrazione attiverà tutti i canali di finanziamento regionali, statali ed europei a disposizione.

Si potrà fare ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Con i contributi assegnati annualmente dallo Stato per investimenti destinati ad opere pubbliche, il Comune di Crosio della Valle provvederà alla realizzazione delle seguenti opere/lavori:

- Installazione impianto di videosorveglianza sul territorio comunale;

- Pulizia del reticolo minore-secondo lotto;
- Messa in sicurezza mediante opere di ristrutturazione dei locali in Via IV Novembre n. 22 di proprietà del Comune;
- realizzazione di infrastruttura di raccolta delle acque piovane lungo Via IV Novembre, tratto uscente dal paese verso Montonate;
- Manutenzione e messa in sicurezza della sede stradale, compresi chiusini, griglie, accessori e arredi vari, ripasso e stesura della segnaletica orizzontale, sostituzione della segnaletica verticale usurata o danneggiata.
- Completamento della sostituzione dell'illuminazione pubblica con lampade a tecnologia LED;
- Riscatto della rete di illuminazione pubblica non di proprietà comunale e successivi interventi di messa a norma e installazione di gruppi di misura dell'energia consumata;
- Posa di pannelli a messaggio variabile;
- Messa in sicurezza del palazzo comunale mediante sostituzione della copertura e inserimento della linea vita;
- Efficientamento energetico del palazzo comunale mediante isolamento della soletta superiore (solaio), realizzazione di cappotto termico, installazione impianto fotovoltaico, rinnovamento dell'impianto di riscaldamento del piano superiore con tecnologia a pompa di calore, sostituzione delle finestre;
- Messa in sicurezza e adeguamento dei dossi stradali esistenti.
- Riqualficazione del centro storico mediante il rifacimento di Piazza Paolo VI e mediante la pavimentazione della sede stradale di Piazza Paolo VI, Piazza Italia, Via Sant'Apollinare, Via IV Novembre;
- Messa in sicurezza dell'area celebrazioni presso il cimitero comunale e manutenzioni varie.
- Messa in sicurezza del campo sportivo comunale mediante sostituzione della copertura degli spogliatoi e rifacimento dell'intonaco esterno;
- Ripristino e messa in sicurezza del camminamento pedonale che congiunge il cimitero all'intersezione tra Via Risorgimento e Via Riva.
- Realizzazione dell'illuminazione del campo da calcio e del campo da basket.
- Estensione dell'illuminazione pubblica in Via I Maggio, Via Riva e Via delle Fontanacce, nelle aree attualmente sprovviste di punti luce.
- Potenziamento dell'offerta del parco giochi comunale tramite l'installazione di attrezzature di tipo "inclusivo";
- Manutenzione straordinaria dei marciapiedi di Via delle Fontanacce e Via del Cannino, manutenzione straordinaria del percorso ciclopedonale di Via Risorgimento;
- Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria della scala di Via Fontanacce;
- Studio di modifica e miglioramento della viabilità mediante la progettazione del nuovo tratto di strada definito "tangenzialina" da Via Villa tramite Via I Maggio, come da PGT vigente;
- Incarico per l'aggiornamento del PGT.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, l'andamento del debito residuo nel corso del triennio sarà il seguente:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	455.166,42	440.017,00	440.017,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	95.777,14	33.898,00	33.898,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	32.813,09	32.380,00	32.380,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		583.756,65	506.295,00	506.295,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	58.375,67	50.629,50	50.629,50
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> ⁽²⁾	(-)	3.423,11	3.079,10	2.719,71
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		54.952,56	47.550,40	47.909,79
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	85.771,14	77.821,11	69.527,07
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		85.771,14	77.821,11	69.527,07
DEBITO POTENZIALE				
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Crosio della Valle dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti ed in particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali, l'Ente dovrà orientare la propria attività mantenendo invariate le tariffe e le aliquote dei tributi.

Più precisamente, per la gestione dei servizi in favore dei cittadini, l'Ente dovrà orientare la propria attività all'ottimizzazione delle risorse disponibili nell'ottica di efficienza ed efficacia.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale dovrà garantire il rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2021/2023 come da delibera di Giunta n. 56 del 24.11.2021 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge 449/1997. A seguito di verifica della struttura organizzativa dell'Ente, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, e dalla ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero, ma emerge la seguente situazione dell'Ente:

I) dotazione organica sotto dimensionata;

II) cronica situazione di deficit delle risorse umane dovuta alla progressiva riduzione del personale in servizio a fronte di attività istituzionali complessivamente non ridotte, anzi in costante incremento sia quantitativo che qualitativo, la quale comporta difficoltà nell'erogazione dei servizi comunali, in particolare per quanto riguarda il rispetto di scadenze e adempimenti obbligatori;

III) assenza di personale nel settore "Affari generali Area Demografica", a causa di mobilità volontaria verso altro Ente e del personale assegnato all' "Area tecnica- manutentiva", nell'attesa di effettuare le procedure per la sostituzione di personale cessato;

Considerato che, nell'ambito dell'attività di ricognizione dei fabbisogni di personale, è emerso che i carichi di lavoro gravanti sugli uffici e servizi della struttura comunale, in particolar modo, attualmente, delle aree anzi citate, impongono con urgenza di utilizzare lavoro flessibile nelle more delle sostituzioni dei dipendenti cessati tramite mobilità esterna, scorrimento di graduatorie, concorso pubblico o convenzioni con altri enti.

Nel 2022 si provvederà ad integrare il personale dell'ufficio tecnico con un dipendente a tempo determinato part-time a 18 ore e a coprire il posto vacante dell'ufficio demografico.

La programmazione triennale del personale potrà essere modificata in qualsiasi momento per sopravvenute esigenze.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6 del D.Lgs. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti di programmazione dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci.

Non rilevando acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2022-2024 risulta negativo.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La programmazione degli investimenti deve passare obbligatoriamente dall'analisi della: PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI E DEL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 Euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Il Comune di Crosio della Valle prevede di realizzare nel triennio 2022-2024 alcuni lavori di importo superiore a 100.000,00 Euro, subordinati all'aggiudicazione di bandi o contributi.

Si procederà all' accensione di un nuovo mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti per il solo finanziamento della costruzione di nuovi loculi al cimitero comunale (compresa ultimazione dei vialetti lastricati, tinteggiatura delle pareti, posizionamento di due panchine all'esterno e piantumazione con alberi del viale esterno).

Tra le opere e i lavori previsti, sia di importo inferiore che superiore ai 100.000,00 euro, finanziati con contributi statali, regionali e/o avanzo di amministrazione, si precisa quanto segue:

- Installazione impianto di videosorveglianza sul territorio comunale;
- Pulizia del reticolo minore-secondo lotto;
- Messa in sicurezza mediante opere di ristrutturazione dei locali in Via IV Novembre n. 22 di proprietà del comune;
- Realizzazione di infrastruttura di raccolta delle acque piovane lungo Via IV Novembre, tratto uscente dal paese verso Montonate;
- Manutenzione e messa in sicurezza della sede stradale, compresi chiusini, griglie, accessori e arredi vari, ripasso e stesura della segnaletica orizzontale, sostituzione della segnaletica verticale usurata o danneggiata;
- Completamento della sostituzione dell'illuminazione pubblica con lampade a tecnologia LED;
- Riscatto della rete di illuminazione pubblica non di proprietà comunale e successivi interventi di a norma e installazione di gruppi di misura dell'energia consumata;
- Posa di pannelli a messaggio variabile;
- Messa in sicurezza del palazzo comunale mediante sostituzione della copertura e inserimento della linea vita;
- Efficientamento energetico del palazzo comunale mediante isolamento della soletta superiore (soffitto), realizzazione di cappotto termico, installazione impianto fotovoltaico, rinnovamento dell'impianto di riscaldamento del piano superiore con tecnologia a pompa di calore, sostituzione delle finestre;
- Messa in sicurezza e adeguamento dei dossi stradali esistenti;
- Riqualificazione del centro storico mediante il rifacimento di Piazza Paolo VI e mediante la pavimentazione della sede stradale di Piazza Paolo VI Piazza Italia, Via Sant'Apollinare, Via IV Novembre;
- Messa in sicurezza dell'area celebrazioni presso il cimitero comunale e manutenzioni varie.
- Messa in sicurezza del campo sportivo comunale mediante sostituzione della copertura degli spogliatoi e rifacimento dell'intonaco esterno;
- Ripristino e messa in sicurezza del camminamento pedonale che congiunge il cimitero all'intersezione tra Via Risorgimento e Via Riva;
- Realizzazione dell'illuminazione del campo da calcio e del campo da basket;
- Estensione dell'illuminazione pubblica in Via I Maggio, Via Riva e Via delle Fontanacce, nelle aree attualmente sprovviste di punti luce.
- Potenziamento dell'offerta del parco giochi comunale tramite l'installazione di attrezzature di tipo "inclusivo";
- Manutenzione straordinaria dei marciapiedi di Via delle Fontanacce e Via del Cannino, manutenzione straordinaria del percorso ciclopedonale di Via Risorgimento;

- Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria di Via delle Fontanacce;
- Studio di modifica e miglioramento della viabilità mediante la progettazione del nuovo tratto di strada definito "tangenzialina" da Via Villa tramite Via I Maggio, come da PGT vigente;
- Incarico per l'aggiornamento del PGT.

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

Non risultano attualmente progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà adottare le misure necessarie al contenimento della spesa.

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		424.824,88			
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		510.911,42 0,00	504.161,42 0,00	504.161,42 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		497.497,65 0,00 23.358,00	492.867,38 0,00 23.358,00	492.507,99 0,00 23.358,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		7.950,03 0,00 0,00	8.294,04 0,00 0,00	8.653,43 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			5.463,74	3.000,00	3.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			5.463,74	3.000,00	3.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

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	(+)		267.234,03	20.000,00	20.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		272.697,77 0,00	23.000,00 0,00	23.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-5.463,74	-3.000,00	-3.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

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

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

Equilibrio di parte corrente (O)			5.463,74	3.000,00	3.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			5.463,74	3.000,00	3.000,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere costantemente un fondo di cassa non negativo.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	424.824,88								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	589.476,43	460.125,00	456.025,00	456.025,00	Titolo 1 - Spese correnti	642.542,09	497.497,65	492.867,38	492.507,99
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.943,57	21.676,42	19.676,42	19.676,42					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	55.733,15	29.110,00	28.460,00	28.460,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	571.756,84	267.234,03	20.000,00	20.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	556.649,08	272.697,77	23.000,00	23.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	1.252.909,99	778.145,45	524.161,42	524.161,42	Totale spese finali	1.199.191,17	770.195,42	515.867,38	515.507,99
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.835,34	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	11.800,66	7.950,03	8.294,04	8.653,43
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	127.551,37	123.000,00	123.000,00	123.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	131.390,30	123.000,00	123.000,00	123.000,00
Totale titoli	1.383.296,70	901.145,45	647.161,42	647.161,42	Totale titoli	1.342.382,13	901.145,45	647.161,42	647.161,42
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.808.121,58	901.145,45	647.161,42	647.161,42	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.342.382,13	901.145,45	647.161,42	647.161,42
Fondo di cassa finale presunto	465.739,45								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Riguarda i servizi Affari Generali, Demografici, finanziari, per le Entrate ed altri servizi di carattere generale così come risultanti dal bilancio pluriennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso degli anni precedenti e miglioramento dello stesso alla luce degli investimenti previsti. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente.

Risorse umane da impiegare:

I dipendenti appartenenti alle Aree Amministrativa, Demografica, Contabile e Tecnico-manutentiva.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le attrezzature risultanti dall'inventario ed assegnate a ciascun responsabile dei Servizi interessati nonché quelle che, essendo soggette a maggior indice di vetustà per il continuo miglioramento tecnologico, appartengono a terzi e oggetto di contratto di noleggio.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Assicurare la tutela e la sicurezza del e sul territorio comunale, attraverso il potenziamento dell'azione dell'agente di Polizia Locale.

Ampliare il controllo del territorio attraverso l'installazione di telecamere di sicurezza, in particolare su strade e luoghi pubblici e per contrastare, anche l'abbandono di rifiuti.

Sostenere la creazione di gruppi di controllo del vicinato.

Finalità da conseguire:

Miglioramento delle attività di controllo e prevenzione.

Assistenza e supporto a tutte le manifestazioni civili e religiose che interessino il territorio comunale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello qualitativo dei servizi raggiunto.

Risorse umane da impiegare:

Personale incaricato ai sensi dell'art. 1, comma 557, della L. 311/2004.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature tecniche e d'ufficio di proprietà dell'Ente e di terzi.

MISSIONE 04 <i>Istruzione e diritto allo studio</i>
--

I servizi di istruzione e diritto allo studio sono gestiti in convenzione con altri comuni.

Finalità da conseguire:

Si continuerà a sostenere economicamente le famiglie degli alunni attraverso l'erogazione di contributi alla scuola dell'infanzia di Daverio.

I servizi relativi all'istruzione primaria e secondaria di primo grado ed il trasporto scolastico saranno garantiti attraverso le convenzioni in essere con il Comune di Daverio ed il Consorzio della Valbossa.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività offerti.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente.

MISSIONE 05 <i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>

Gestione della biblioteca. Intervento economico a favore dell'associazione A.P.S. PRO CROSIO.

Attuare iniziative culturali a favore dei cittadini.

Finalità da conseguire:

Incrementare il patrimonio librario della biblioteca, servizio finalizzato a soddisfare i bisogni formativi della collettività, valutando anche l'adesione a circuiti di prestito intercomunale.

Dal 2020 il Comune di Crosio della Valle ha aderito al Sistema Bibliotecario Intercomunale "Valli dei Mulini".

Valorizzare i luoghi ed il patrimonio artistico del paese, anche con la creazione di percorsi a piedi e/o in bicicletta.

Erogazione di servizi di consumo:

Incentivare l'interesse per la lettura e l'utilizzo dei libri della biblioteca e le attività culturali.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente, volontari e specialisti del settore incaricati appositamente per le singole iniziative.

MISSIONE 06 <i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>

Gestione del parco giochi e degli impianti sportivi di proprietà del comune.

Realizzazione area fitness per i giovani.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dello stato attuale del parco giochi.

Incentivare l'utilizzo delle strutture sportive comunali coinvolgendo le società locali e concedendo, dietro corrispettivo, l'utilizzo dei campi da calcio e di basket, compresi gli spogliatoi ad associazioni e/o privati che svolgono attività sportive.

Sostenere, attraverso l'erogazione di contributi all'Associazione A.P.S. CROSIO, le attività sportive.

Erogazione di servizi di consumo:

Incentivare la promozione di attività sportive, mantenendo in efficienza ed adeguando ove necessario gli impianti esistenti.

Organizzare serate culturali ed eventi sportivi.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente, associazioni e volontari.

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Gestione e programmazione del territorio.

Finalità da conseguire:

Miglioramento qualitativo degli spazi esistenti.

Erogazione di servizi di consumo:

Implementazione dei servizi offerti all'utenza.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Gestione dell'appalto del servizio di manutenzione del verde pubblico. Gestione dei rapporti con la Società COINGER s.r.l. per i servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Finalità da conseguire:

Mantenimento degli standard qualitativi dei servizi erogati alla collettività e maggior controllo sulla manutenzione delle aree verdi e sulla pulizia delle strade.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva ed operatore ecologico dipendente di una cooperativa.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Manutenzione della rete stradale.

Finalità da conseguire:

Rifacimento annuale della segnaletica orizzontale.

Contrastare l'eccessiva velocità dei veicoli sulle strade locali con la rimodulazione dei dossi e l'adozione di sistemi permanenti di controllo della velocità.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE 11 Soccorso civile

Potenziare il servizio di protezione civile, mediante il sostegno del locale gruppo di volontari.

Finalità da conseguire:

Coordinamento delle attività tecniche di competenza comunale in ordine agli obblighi in materia di Protezione civile.

Promuovere l'iscrizione di nuovi volontari anche attraverso serate informative.

Risorse umane da impiegare:

Personale volontario e dipendente dell'area Tecnico-manutentiva.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Gestione di una rete di servizi e progetti di carattere sociale ed economico alla cittadinanza con particolare riguardo alle fasce deboli.

Gestire il cimitero comunale.

Finalità da conseguire:

Creare una rete di servizi per gli utenti più fragili, per sostenere i bisogni sociali che nel tempo sono aumentati anche a causa della crisi economica che ha creato nuove povertà e fenomeni di emarginazione e l'esposizione di alcune fasce di popolazione a situazioni di rischio.

Nell'ambito delle Politiche Sociali, i punti cardine intorno ai quali ruoterà l'intervento riguarderanno la famiglia, le persone in difficoltà, i disabili, i giovani ed il mondo del volontariato. Particolare impegno sarà volto a mantenere il coinvolgimento dei volontari presenti sul territorio per potenziare i servizi esistenti (servizio trasporto, sostegno alle famiglie).

Non diminuirà l'attenzione verso le persone in difficoltà e le persone in condizione di fragilità sociale e vulnerabilità garantendo il sostegno economico, attraverso l'erogazione di contributi ed il pagamento delle rette per il servizio socio-assistenziale, l'assistenza ad personam domiciliare e scolastica per minori.

Investimento;

Quelli previsti dal bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Iniziative per la cittadinanza di cui alle finalità indicate. Interventi a sostegno delle fasce deboli della popolazione e dei soggetti portatori di handicap.

Risorse umane da impiegare:

Personale dipendente dell'area Contabile, assistente sociale dipendente di una cooperativa e volontario del servizio civile.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000 nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", è stato iscritto un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio ed un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali.

Ai sensi dell'art. 167 del D.Lgs. 267/2000 è stato stanziato l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato in considerazione dell'importo degli stanziamenti di entrata di dubbia e difficile esazione e previsto nella misura dell'100% per il triennio 2022-2024.

E' stato previsto, infine, l'accantonamento al fondo per l'indennità di fine mandato del Sindaco

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2022				ANNO 2023				ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	230.104,00	134.668,33	0,00	364.772,33	231.004,00	500,00	0,00	231.504,00	231.004,00	500,00	0,00	231.504,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	12.449,00	0,00	0,00	12.449,00	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00
4	40.200,00	0,00	0,00	40.200,00	39.200,00	0,00	0,00	39.200,00	39.200,00	0,00	0,00	39.200,00
5	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00	2.804,00	0,00	0,00	2.804,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
9	87.585,85	0,00	0,00	87.585,85	85.184,00	0,00	0,00	85.184,00	85.184,00	0,00	0,00	85.184,00
10	47.300,00	60.000,00	0,00	107.300,00	47.664,59	22.000,00	0,00	69.664,59	47.664,59	22.000,00	0,00	69.664,59
11	1.000,00	32.529,44	0,00	33.529,44	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
12	43.150,00	6.000,00	0,00	49.150,00	39.350,00	0,00	0,00	39.350,00	39.350,00	0,00	0,00	39.350,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	29.481,69	0,00	0,00	29.481,69	29.481,69	0,00	0,00	29.481,69	29.481,69	0,00	0,00	29.481,69
50	3.423,11	0,00	7.950,03	11.373,14	0,00	0,00	8.294,04	11.373,14	0,00	0,00	8.653,43	11.373,14
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00	123.000,00	123.000,00
TOTALI	497.497,65	272.697,77	130.950,03	901.145,45	492.867,38	23.000,00	131.294,04	647.161,42	492.507,99	23.000,00	131.653,43	647.161,42

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	276.524,97	221.637,98	0,00	498.162,95
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	28.682,80	0,00	0,00	28.682,80
4	57.551,04	1.103,50	0,00	58.654,54
5	5.209,16	0,00	0,00	5.209,16
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	42.476,80	0,00	42.476,80
9	139.547,08	99.732,30	0,00	239.279,38
10	69.823,66	124.169,06	0,00	193.992,72
11	1.000,85	32.529,44	0,00	33.530,29
12	58.943,48	35.000,00	0,00	93.943,48
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	5.259,05	0,00	11.800,66	17.059,71
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	131.390,30	131.390,30
TOTALI	642.542,09	556.649,08	143.190,96	1.342.382,13

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio presenta il seguente:

Attivo Patrimoniale 2020	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	2.798,54
Immobilizzazioni materiali	2.797.137,26
Immobilizzazioni finanziarie	21.240,58

Relativamente al triennio 2022-2024 non è previsto alcun Piano delle Alienazioni.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, non vengono definiti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Società controllate

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

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

L'art. 2 commi da 594 a 599 della Legge 24.12.2007, n.244 introduce alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.

L'art. 2 commi da 594 a 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione e precisamente:

- delle dotazioni strumentali, anche informatiche;
- autovetture di servizio;
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;
- apparecchiature di telefonia mobile.

A tal fine è stato elaborato il seguente piano triennale.

DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE

L'attuale dotazione prevede:

- N. 1 server;
- N. 1 firewall;
- N. 1 NAS;
- N. 2 Access point
- N. 8 personal computer completi di video e tastiera, collegati in rete e ad internet;
- N. 4 personal computer portatili;
- N. 1 video per videoconferenze;
- N. 4 stampanti;
- N. 7 gruppi di continuità;
- N. 12 software operativi con antivirus;
- N. 1 fax;
- N. 1 fotocopiatrice multi servizi a noleggio;
- N. 1 macchina da scrivere;
- N. 1 proiettore con telo;

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2022-2024

Mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware provvedendo alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente.

Sostituzione del materiale di consumo.

Uguali e contingenti sostituzioni delle attrezzature in caso di guasti irreparabili.

AUTOVEICOLI DI SERVIZIO

AUTOVETTURE

Dotazione attuale:

- N.1 autovettura Fiat Panda;

ALTRI AUTOVEICOLI

Dotazione attuale:

N.1 motocarro Piaggio Porter;

N. 1 trattorino.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2022-2024

Limitare allo strettissimo necessario le spese di manutenzione ed esercizio relativamente alle autovetture; normali manutenzioni, revisioni e riparazioni, oltre al consumo necessario per carburante e lubrificanti.
Eventuali sostituzioni dei mezzi che risultassero non conformi in sede di revisione di legge.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE, li 24 marzo, 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale