

COMUNE DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
PROVINCIA DI COMO

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

PERIODO: 2023 – 2024 – 2025

PRESENTAZIONE ED INTRODUZIONE

La sessione annuale che approva il bilancio rappresenta sempre l'occasione per fare il punto sulla strada già percorsa insieme e riaffermare, allo stesso tempo, la validità dei contenuti programmatici sottoscritti dalla maggioranza.

In modo maggiore questo documento, in questa fase in cui si è insediata la nuova amministrazione dopo le elezioni del 12.06.2022, risulta il più importante strumento di pianificazione dell'attività dell'ente. In questo contesto si procede ad individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere, il tutto avendo sempre presente le reali esigenze dei cittadini, ma anche il volume limitato di risorse disponibili.

Questo documento, oggetto di una attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili.

Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del **Documento Unico di Programmazione (DUP)** le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti.

Il DUP si suddivide in due sezioni, denominate Sezione Strategica e Sezione Operativa.

La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato ed individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze.

La seconda (SeO) riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto individuando le risorse finanziarie, strumentali ed umane.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

L'insediamento di questa nuova amministrazione è avvenuto dopo l'elezione del 12.06.2022, viene quindi riportato qui di seguito il programma amministrativo presentato dalla lista vincitrice di queste ultime elezioni:

ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL COMUNE DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA DEL 12 GIUGNO 2022



PROGRAMMA AMMINISTRATIVO LISTA “INSIEME PER SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA”

Nel mondo che cambia vogliamo accompagnare San Bartolomeo V.C. verso il futuro, rilanciando lo spirito di innovazione, rafforzando il senso di comunità che è ancora presente in paese, dando vita a proposte concrete, elaborando nuove idee e facendo tesoro di ciò che è stato fatto nel passato.

“Insieme per San Bartolomeo V.C.” vuole condividere le scelte, trovare soluzioni ai problemi con un processo partecipativo che coinvolga tutta la popolazione, per un paese forte di quanto ha costruito ma che guarda fiducioso i giorni che verranno.

I nostri obiettivi sono la vivibilità del paese, la sostenibilità dei progetti da realizzare, i servizi alla persona e lo sviluppo del territorio.

LAVORI PUBBLICI

I lavori pubblici sono una parte fondamentale per un paese in crescita; bisogna promuovere, salvaguardare e mantenere in efficienza il patrimonio costruito.

- Completamento dei lavori in corso e dei lavori in esecuzione (Cappotto Scuola Primaria e Secondaria, rifacimento pavimentazione via San Rocco, messa in sicurezza Val Trona);**
- Manutenzione straordinaria della viabilità, delle aree comunali e dei valletti;**
- Creazione di un'area adibita al parcheggio degli autobus;**
- Rifacimento della pavimentazione del centro storico della frazione di Sora;**
- Creazione di una strada di collegamento tra Oggia e Rus di Gac;**
- Manutenzione del cimitero;**
- Completamento dell'illuminazione pubblica in diverse zone di San Bartolomeo;**
- Ultimazione dell'asfaltatura strade di montagna.**

TERRITORIO

L'identità di un paese è da ricercare nella sua storia, nel suo paesaggio e dall'ambiente che lo circonda.

È per questo che dobbiamo custodire, proteggere e far conoscere le bellezze e il patrimonio del nostro territorio.

- Miglioramento dell'arredo urbano e degli spazi pubblici;**
- Miglioramento della mobilità veicolare e messa in sicurezza dei pedoni in piazza "società";**
- Aumento degli strumenti tecnologici per il presidio del territorio (videosorveglianza);**
- Adozione della variante al P.G.T. (incarico già conferito ed in fase di ultimazione);**
- Riorganizzazione della raccolta dei rifiuti.**

SCUOLA

La priorità di un piccolo paese è quella di mantenere alto il livello della formazione e dell'istruzione, permettendo ai propri bambini e giovani di imparare in un ambiente adatto e con gli strumenti necessari. Per questo riteniamo che gli investimenti per l'istruzione siano investimenti per il futuro della nostra comunità, delle nostre famiglie e soprattutto la base essenziale per il futuro dei nostri ragazzi.

- Mantenimento di servizi essenziali quali il trasporto degli alunni con accompagnatore e la mensa scolastica;**
- Riqualifica ed efficientamento energetico della scuola Materna e riqualifica del suo ingresso;**
- Avvio di un programma di collaborazione attiva tra Comune e istituti scolastici.**

CULTURA

La crescita culturale è fondamentale per il benessere di ogni comunità e, pertanto, punto focale è la collaborazione con tutti gli organismi culturali, le Scuole e le Associazioni.

È per questo che dopo la fine dell'emergenza Covid è necessario riattivare tutte le attività culturali e di aggregazione sociale.

- Promozione di eventi e serate culturali;**
- Collaborazione attiva con le associazioni del paese e del territorio;**
- Valorizzare e creare spazi di aggregazione giovanile;**
- Manutenzione del salone feste comunale;**
- Sostegno alla parrocchia e alle attività connesse.**

SPORT E TURISMO

La salvaguardia, la tutela e la valorizzazione del nostro territorio sono un obiettivo primario che richiede un investimento nel turismo sulle nostre montagne.

- Completamento del lavoro al parco giochi e parcheggio annesso (centro sportivo);**
- Sostenere le attività sportive, terminare i lavori al campo da tennis;**
- Realizzazione di percorsi per Mountain Bike ed E-Bike;**
- Completamento della pista ciclabile e collegamento con gli altri paesi delle Valle;**
- Riattivazione dei sentieri con segnaletica e mappe della zona circostante.**

SANITÀ E SOCIALE

Il benessere di un paese deve essere garantito attraverso servizi alla persona, attenzione ai più deboli, agli anziani e ai giovani.

Per questo motivo vogliamo dar vita ad iniziative che migliorino la qualità di vita della popolazione di San Bartolomeo.

- Serate informative inerenti ai servizi socio-assistenziali del territorio;**
- Promozione di corsi di primo soccorso sugli adulti e sui bambini;**
- Supporto al cittadino nei vari iter socio - assistenziali;**
- Favorire iniziative per la prevenzione e la promozione del benessere.**

COMUNICAZIONE

La comunicazione diventa sempre più importante per un cittadino, è una delle basi essenziali che permette di essere al corrente sui progetti futuri, sulle attività che vengono svolte in ambito comunale, nonché i servizi al cittadino.

- Creazione di un app Comunale che comunichi in modo veloce ed efficace con i cittadini;**
- Aggiornamento del Sito Comunale;**
- Collaborazione allo sviluppo ed al sostegno del nuovo sito della Val Cavargna;**
- Aggiornamento sui lavori in corso e sulle attività attraverso la piattaforma di Facebook e la creazione della pagina del Comune su Instagram.**

D.U.P. SEMPLIFICATO 2023-2025

PARTE PRIMA (SeS)

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento dell'anno 2011: **al 09.10.2011 n. 1041**

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (**31.12.2020**) n. **980**

di cui:

MASCHI: 476

FEMMINE: 504

DISTRIBUZIONE DELLA POPOLAZIONE PER FASCE DI ETA'

Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
0-4	30	0	0	0	15 50,0%	15 50,0%	30	3,1%
5-9	40	0	0	0	19 47,5%	21 52,5%	40	4,1%
10-14	42	0	0	0	25 59,5%	17 40,5%	42	4,3%
15-19	55	0	0	0	24 43,6%	31 56,4%	55	5,6%
20-24	47	0	0	0	25 53,2%	22 46,8%	47	4,8%
25-29	43	1	0	0	17 38,6%	27 61,4%	44	4,5%
30-34	32	9	0	0	19 46,3%	22 53,7%	41	4,2%
35-39	38	24	0	2	32 50,0%	32 50,0%	64	6,5%
40-44	17	35	0	1	21 39,6%	32 60,4%	53	5,4%
45-49	17	63	0	2	39 47,6%	43 52,4%	82	8,4%
50-54	13	73	2	5	53 57,0%	40 43,0%	93	9,5%
55-59	18	60	3	2	43 51,8%	40 48,2%	83	8,5%
60-64	11	60	6	1	45 57,7%	33 42,3%	78	8,0%
65-69	4	32	6	3	20 44,4%	25 55,6%	45	4,6%
70-74	3	51	20	1	32 42,7%	43 57,3%	75	7,7%
75-79	3	23	12	0	19 50,0%	19 50,0%	38	3,9%
80-84	2	19	15	1	19 51,4%	18 48,6%	37	3,8%
85-89	2	11	14	0	7 25,9%	20 74,1%	27	2,8%
90-94	0	1	3	0	1 25,0%	3 75,0%	4	0,4%
95-99	0	2	0	0	1 50,0%	1 50,0%	2	0,2%
100+	0	0	0	0	0 0,0%	0 0,0%	0	0,0%
Totale	417	464	81	18	476 48,6%	504 51,4%	980	100,0%

Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio Socio Assistenziale			
Organismo partecipato: Azienda Sociale Centro Lario e Valli			
Spese previste	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Gestione ordinaria	28.600,00	28.600,00	28.600,00

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Codice Fiscale società partecipata	Denominazione società partecipata	Localizzazione	Forma giuridica	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)
02945720130	Azienda Sociale Centro Lario e Valli	Via Lusardi 26 Menaggio	Azienda Speciale e di Ente Locale	D
00658860135	CONSORZIO PUBBLICI TRASPORTI SPA	Via Oltrecolle, 127 Como	Società per Azioni	D

Società' ed organismi gestionali	%
AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI	3,030
CONSORZIO PUBBLICI TRASPORTI SPA	0,273

Per completezza si precisa che il comune di San Bartolomeo Val Cavargna, oltre a far parte della Comunità Montana Valli del Lario e del Ceresio, partecipa a:

- BIM del Lago di Porlezza.

Il ruolo del Comune nel predetto organismo 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 ai medesimi.

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

Con delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 18.12.2021 è stato aggiornato il piano di razionalizzazione delle società partecipate ed è stata effettuata la revisione straordinaria a sensi dell'art. 24 del D. Lgs. n. 175/2016 al 31.12.2020.

Sostenibilità economico finanziaria
--

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 dell'esercizio 2021 €. 1.054.834,84=

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 €. 922.080,64=

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 996.008,96=

Fondo cassa al 31/12/2018 €. 848.105,25=

Non si è mai ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di cassa nel triennio precedente.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Previsioni	2023	2024
(+) Spese interessi passivi	5.140,00	3.890,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	5.140,00	3.890,00
	Previsioni 2023	Previsioni 2024
Entrate correnti	726.294,10	707.227,82
	% anno 2023	% anno 2024
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,71	0,55

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio nel triennio precedente

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1
Cat.C2	1	1
Cat.C1	1	1	Part-time
Cat.B3	1	1
TOTALE	4	4

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: 4.

Nel mese di dicembre dell'anno 2020 ha cessato il servizio per dimissioni volontarie n. 1 dipendente di cat. D3.

Con decorrenza 01.03.2022 è stata assunta, tramite concorso che si è svolto nel corso dell'anno 2021, una dipendente in categoria C, mentre con decorrenza 23.04.2022 è andato in pensionamento n. 1 dipendente di Cat. D3.

Nel corso dell'anno 2021 risulta poi n. 1 dipendenti in COMANDO da altre amministrazioni pubbliche.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo sessennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale (Corte dei Conti)
Anno 2022 (previsione)	2	71.485,00
Anno 2021	2	65.759,55
Anno 2020	3	98.823,23
Anno 2019	3	117.074,75
Anno 2018	3	124.848,00
Anno 2017	3	125.659,71

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 12 in data 04.05.2022 è stata approvata la Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale che prevede:

ANNO 2022: Si prevede assunzione tramite concorso pubblico esperito nel corso dell'anno 2021 di personale a tempo indeterminato categoria C per la copertura di un posto di Istruttore Amministrativo e Contabile;

Si prevede la sottoscrizione di convenzione per personale in comando/convenzione per supporto ufficio ragioneria.

ANNO 2023: Non sono prevedibili, allo stato attuale, assunzioni a tempo indeterminato per l'anno di riferimento;

ANNO 2024: Non sono prevedibili, allo stato attuale, assunzioni a tempo indeterminato per l'anno di riferimento;

Per l'anno 2022 è prevista la cessazione di n. 1 dipendente, mentre per gli anni 2023 e 2024 non sono previste cessazioni di personale;

Si afferma, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6 comma 1 e 33 del D.Lgs. 165/2001, così come modificato dall'art.50, comma 1, del D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150 e, successivamente, sostituito dall'art. 16, comma 1, della L. 12 novembre 2011, n. 183, che a decorrere dal 1° gennaio 2022, ai sensi dell'art. 36, comma 1, della medesima L.183/2011, non sussistono situazioni di soprannumero o comunque di eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria dell'ente, giusta delibera della Giunta Comunale n. 12 del 04.05.2022.

E' in previsione un aggiornamento del Fabbisogno del Personale per poter procedere all'utilizzo di graduatoria per assunzione di personale agli uffici demografici (anagrafe, stato civile, elettorale).

Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO 2023-2025

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Le previsioni di cui al presente DUP sono state effettuate tenendo conto della programmazione pluriennale di cui al Bilancio di Previsione 2022-2024.

A) ENTRATE			
ENTRATE	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (presunto)
	1	2	3
Tributarie	235.100,00	221.050,00	221.050,00
Contributi e trasferimenti correnti	294.858,82	289.858,82	289.858,82
Extratributarie	196.335,28	196.319,00	196.319,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	726.294,10	707.227,82	707.227,82
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti			0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	726.294,10	707.227,82	707.227,82
Entrate in conto capitale	335.000,00	335.000,00	335.000,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:			0,00
- fondo accantonamento	0,00		0,00
- finanziamento investimenti	0,00		0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	335.000,00	335.000,00	335.000,00
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
Entrate per partite di giro	380.500,00	380.500,00	380.500,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.441.794,10	1.422.727,82	1.422.727,82

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	2023	2024	2025
	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	235.100,00	221.050,00	221.050,00

Tributi comunali

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 9 del 09.06.2022 ha approvato le aliquote IMU per l'anno 2022 così come risulta dalla tabella riepilogativa sotto riportata:

I.M.U.

fattispecie	norma di riferimento	aliquota stabilita
abitazione principale di categoria catastale A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7	art. 1, c. 740, L. n. 160/2019	Esente
abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8 e A/9 <i>* si applica una detrazione di euro 200,00</i>	art. 1, c. 748, L. n. 160/2019	5,0 ‰*
fabbricati del gruppo catastale D	art. 1, c. 753, L. n. 160/2019	10,6 ‰ (7,6 ‰ riservato allo Stato)
fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (fabbricati merce)	art. 1, c. 751, L. n. 160/2019	Esenti
fabbricati rurali strumentali	art. 1, c. 750, L. n. 160/2019	0,0 ‰
altri fabbricati (fabbricati diversi da abitazione principale, fabbricati del gruppo catastale D, fabbricati merce, fabbricati rurali strumentali)	art. 1, c. 754, L. n. 160/2019	8,6 ‰
aree fabbricabili	art. 1, c. 754, L. n. 160/2019	7,6 ‰

terreni agricoli	art. 1, c. 752, L. n. 160/2019	esenti ai sensi dell'art. 1, comma 758, legge n. 160/2019
------------------	--------------------------------	---

Vengono confermate, così come da deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 04.05.2022 le tasse, tariffe e i canoni per i servizi a domanda individuale per l'anno 2022, nello specifico:

- **Imposta comunale sulla pubblicità**

Il *Regolamento comunale per l'applicazione dell'imposta sulla pubblicità* approvato in data 26 febbraio 1994 numero 46.

- **Imposta pubbliche affissioni**

La *Deliberazione* di istituzione risale al 26 novembre 1994 numero 46.

- **Tariffa occupazione spazi ed aree pubbliche**

La *Deliberazione* di *Consiglio comunale* numero 13 in data 7 marzo 1995 e la *Deliberazione* numero 40 del 27 novembre 1998.

La *Deliberazione* di approvazione nuove tariffe numero 41 del 27 novembre 1998.

- **Refezione scolastica –Somministrazione pasti agli alunni e alle insegnanti**

La *Deliberazione* di *Consiglio comunale* numero 18 del 28 luglio 2016 di modifica del costo dei buoni pasto.

TARIFFE 2022 - TASSA COMUNALE SUI RIFIUTI (T.A.R.I.)

Sulla base del PEF 2022, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 30.04.2022, sono state elaborate le tariffe relativamente alla Tassa Comunale sui Rifiuti (T.A.R.I.) per l'anno 2022, approvate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 30.04.2022.

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari a quanto previsto dalla normativa nazionale in merito a IMU, TASI e TARI, pur evidenziando tuttavia che le frequenti modifiche legislative mal si conciliano con una corretta pianificazione finanziaria a medio-lungo termine.

In particolare, l'Amministrazione provvede annualmente ad adeguare (compatibilmente con i vincoli imposti dalla normativa), con il bilancio di previsione, le aliquote IMU e TASI e rimodulare le tariffe TARI che assicurano la copertura del 100% dei costi come per legge.

L'Addizionale Comunale all'IRPEF è stata confermata con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 del 04.05.2022 alla percentuale del 0,2%.

ENTRATE COMPETENZA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	294.858,82	289.858,82	289.858,82

L'Ente continuerà a monitorare le attività connesse alla gestione dei tributi. Ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio, tenendo contenuti i costi.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Nell'elaborazione del bilancio di previsione e pluriennale e, in corso d'anno con le variazioni di bilancio, si adeguano le spese correnti ai trasferimenti erariali e alle attribuzioni di entrata da federalismo fiscale, da fondo di solidarietà comunale e da contributi per i comuni che sono periodicamente comunicati dal Ministero degli Interni - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali - Finanza Locale

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Nel caso di elezioni politiche, amministrative e referendum finanziati da Stato o Regione, le spese vengono debitamente rendicontate per ottenere il rimborso previsto per legge.

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	196.335,28	196.319,00	196.319,00

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe alle prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi (es. r.s.u.) e rimborso per servizi del personale in convenzione. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto ed altre entrate minori.

ENTRATE DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2023 (previsioni)	2024	2025
	1	2	3
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	335.000,00	335.000,00	335.000,00

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

L'investimento a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli del rispetto del saldo di finanza pubblica difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione degli investimenti abbraccino di solito più esercizi.

Per il finanziamento delle opere pubbliche il comune di San Bartolomeo Val Cavargna può avvalersi principalmente:

- degli oneri di urbanizzazione;
- delle entrate previste dalla legge 26 luglio 1975 n. 386 riguardante l'attribuzione delle somme dovute ai comuni italiani di confine a titolo di compensazione finanziaria per l'imposizione operata in Svizzera sulla remunerazione dei frontalieri;
- dei contributi specifici di Stato, Regione e Consorzi in base alle necessità e tipi di progetti da realizzare.
- dell'eventuale utilizzo dell'avanzo di amministrazione relativo agli anni precedenti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Già dagli scorsi anni si è limitato il ricorso all'indebitamento esterno per evitare un significativo aggravamento delle spese correnti (costi di ammortamento)

Il Comune di San Bartolomeo Val Cavargna ha in essere, attualmente, n. 4 mutui la cui evoluzione del debito residuo totale è visibile nella tabella qui di seguito riportata:

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Debito residuo mutui in essere	175.185,87	145.097,79	113.722,40	87.151,29	65.758,17

B) SPESE

Si riportano gli stanziamenti di bilancio previsti per il triennio:

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
SPESE TITOLO I – SPESE CORRENTI		691.194,10	683.227,82	683.227,82
Spese Titolo II - Spese in conto capitale (-)		335.000,00	335.000,00	335.000,00
Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari (-)		35.100,00	24.000,00	24.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 5 – Anticipazione di cassa		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 7 - Spese per partite di giro		380.500,00	380.500,00	380.500,00
TOTALE		1.441.794,10	1.422.727,82	1.422.727,82

PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

La programmazione triennale delle opere pubbliche 2022/2024 e l'elenco annuale dei lavori è quella di seguito riportata:

OGGETTO INTERVENTO	IMPORTO 2022	IMPORTO 2023	IMPORTO 2024	NOTE
LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO FABBRICATO ADIBITO A SCUOLA MEDIA ED ELEMENTARE (CONTR. DECRETO MINISTERIALE)	100.150,97	0,00	0,00	
ACQUISTO ATTREZZATURA INFORMATICA PER UFFICI COMUNALI	10.000,00	14.000,00	14.000,00	

OPERE DI COMPLETAMENTO PARCO GIOCHI	67.500,00	0,00	0,00	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIFUGIO CROCE CAMPO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
LAVORI PER LA MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMUNALE	13.153,14	0,00	0,00	FPV
LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMUNALE	78.500,00	100.000,00	100.000,00	
MESSA IN SICUREZZA E SISTEMAZIONE MURO ANTISTANTE PIAZZALE MONUMENTO AI CADUTI	38.562,40			FPV
MANUTENZIONE TRATTI DI STRADE COMUNALI E REGIMAZIONE ACQUE	30.000,00			FPV
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERNE	79.000,00	60.000,00	60.000,00	
COMPLETAMENTO E SISTEMAZIONE VIABILITA' COMUNALE – ANNO 2021	30.000,00	0,00	0,00	
LAVORI DI REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE	80.320,77	0,00	0,00	FPV
LAVORI PER LA MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI – OPERE DI PRONTO INTERVENTO	7.920,00	0,00	0,00	FPV
COMPLETAMENTO STRADA OGGIA E FORMAZIONE PARCHEGGIO	60.000,00	0,00	0,00	
REALIZZAZIONE PIAZZOLE SCAMBIO	9.900,00	0,00	0,00	FPV
POTENZIAMENTO INVESTIMENTI PER MESSA IN SICUREZZA STRADE, EDIFICI PUBBLICI E PATRIMONIO COMUNALE. DM 14.01.2020	84.168,33	0,00	0,00	
ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	1.000,00	500,00	500,00	
INTERVENTI EDIFICI DI CULTO	1.000,00	500,00	500,00	
COMPLETAMENTO LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE FONTANONE E SANTA TRINITA'	430,45	0,00	0,00	FPV
MANUTENZIONE STRAORDINARI RETE IDRICA	3.000,00	0,00	0,00	FPV
INCARICO PER MAPPATURA RETI DI DRENAGGIO DELLE ACQUE	5.709,60	0,00	0,00	FPV
MANUTENZIONE STRAORDINARIA MEZZI COMUNALI	20.000,00	40.000,00	40.000,00	
MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE (CONTR.STATO)	0,00	50.000,00	50.000,00	
OPERE MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA SEBOL (CONTR. CMVLC)	60.000,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO MINISTERO PER INVESTIMENTO (Legge di Bilancio 234/2021) NUOVO PARAPETTO STRADA COMUNALE	10.000,00	0,00	0,00	

OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E PULIZIA VALLETTO FRANCONI	25.000,00	0,00	0,00	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI	33.000,00	60.000,00	60.000,00	
TOTALE	858.315,66	335.000,00	335.000,00	

PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Per quanto concerne il Programma Biennale degli acquisti di beni e servizi si dà atto che nel corso degli anni 2022 e 2023 non sono previsti acquisti di beni e servizi di importi superiore a €. 40.000,00.=

In merito al rispetto dei vincoli di finanza pubblica dall'anno 2016 tutti gli enti locali sono soggetti ai principi del pareggio di bilancio e come disposto dall'art.1 comma 712 della Legge 208/2015, i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica.

Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del comma 728 (patto regionale orizzontale), 730 (patto nazionale orizzontale), 731 e 732 deve essere non negativo.

A tal fine le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1,2,3,4 e 5 e le spese finali quelle ascrivibili ai titoli 1,2,e 3 dello schema di bilancio ex D.Lgs 118/2011.

La previsione di bilancio 2022/2024 rispetta i principi e i vincoli sopra esposti

SEZIONE OPERATIVA

Gli obiettivi strategici

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Missioni

La Sezione Operativa del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	01	Organi istituzionali
	02	Segreteria generale
	03	Gestione economica finanziaria
	04	Gestione delle entrate tributarie
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	06	Ufficio Tecnico
	07	Elezioni e consultazioni popolari
	08	Statistica e servizi informativi
	09	Assistenza tecnico – amministrativa agli enti locali
	10	Risorse umane
		Altri servizi generali

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	287.055,00	279.055,00	279.055,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	164.000,00	164.000,00	164.000,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		451.055,00	443.055,00	443.055,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi

MISSIONE	03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
PROGRAMMA	01	Polizia locale e amministrativa
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	34.500,00	34.500,00	34.500,00
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		34.500,00	34.500,00	34.500,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA	1	Istruzione prescolastica
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria
	4	Istruzione universitaria
	5	Istruzione tecnica superiore
	6	Servizi ausiliari all’istruzione
	7	Diritto allo studio

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	114.000,00	114.000,00	114.000,00
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		114.000,00	114.000,00	114.000,00

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI
PROGRAMMA	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico
	2	Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	28.500,00	28.500,00	28.500,00
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		28.500,00	28.500,00	28.500,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		3.000,00	3.000,00	3.000,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	0,00	0,00	0,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		10.000,00	10.000,00	10.000,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
PROGRAMMA	1	Urbanistica ed assetto del territorio
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	0,00	0,00	0,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		1.000,00	1.000,00	1.000,00

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA	1	Difesa del suolo
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	3	Rifiuti
	4	Servizio idrico integrato
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	82.200,00	82.200,00	82.200,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		82.200,00	82.200,00	82.200,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
PROGRAMMA	1	Trasporto ferroviario
	2	Trasporto pubblico locale
	3	Trasporto per vie d'acqua
	4	Altre modalità di trasporto
	5	Viabilità ed infrastrutture stradali

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	89.200,00	89.200,00	89.200,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		249.200,00	249.200,00	249.200,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	11	SOCCORSO CIVILE
PROGRAMMA	1	Sistema di protezione civile
	2	Interventi a sostegno di calamità naturali

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		2.500,00	2.500,00	2.500,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	2	Interventi per la disabilità
	3	Interventi per gli anziani
	4	Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale
	5	Interventi per le famiglie
	6	Interventi per il diritto alla casa
	7	Programmazione e governo rete servizi socio-assistenziali
	8	Cooperazione e associazionismo
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	38.600,00	38.600,00	38.600,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		38.600,00	38.600,00	38.600,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	50,00	50,00	50,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		50,00	50,00	50,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	0,00	0,00	0,00
Tit. II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI
PROGRAMMA	1	Fondo di riserva
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità
	3	Altri fondi

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	6.449,10	7.732,82	7.732,82
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		6.449,10	7.732,82	7.732,82

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definiti dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. **ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO
PROGRAMMA	1	Quota interessi ammortamento mutui
	2	Quota capitale ammortamento mutui

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente	5.140,00	3.890,00	3.890,00
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
Tit. IV	Rimborso prestiti	35.100,00	24.000,00	24.000,00
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		40.240,00	27.890,00	27.890,00

MISSIONE	60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
PROGRAMMA	1	Restituzione anticipazioni tesoreria

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. I	Spesa corrente			
Tit. II	Spesa in conto capitale			
Tit. V	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto-compensanti.

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno 2023	2° anno 2024	3° anno 2025
Tit. VII	Uscite Per Conto terzi e PARTITE DI GIRO	380.500,00	380.500,00	380.500,00
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		380.500,00	380.500,00	380.500,00

<p align="center">PROGRAMMA TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E UTILIZZO DOTAZIONI STRUMENTALI 2022 / 2024</p>
--

Con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 8 del 04.05.2022 è stato approvato il “Programma Triennale di razionalizzazione e utilizzo delle dotazioni strumentali 2022/2024”, qui di seguito riportato:

Di seguito vengono indicati i provvedimenti che si intendono assumere al fine di ottemperare alle disposizioni di legge finalizzate alla razionalizzazione delle strutture e beni in dotazione al Comune di San Bartolomeo Val Cavargna, che conta n. 966 abitanti (al 31.12.2021), con n. 4 dipendenti (di cui 2 a part – time) ed il cui servizio di segreteria è gestito dal segretario comunale a scavalco.

- 1) Dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell’automazione d’ufficio:
 - N. 7 personal computer
 - N. 1 server
 - N. 3 stampanti
 - N. 1 macchina da scrivere
 - N. 1 fotocopiatrice multifunzione in noleggio, comprensiva di sostituzione toner.

Gli uffici comunali hanno in dotazione le attrezzature necessarie a svolgere i propri compiti in maniera puntuale ed efficiente, in particolar modo gli attuali strumenti informatici consentono, in adeguamento alla vigente normativa, l’invio telematico di dichiarazioni fiscali, denunce di pagamento, comunicazioni varie ad enti del settore pubblico, oltre alla consultazione di banche dati on-line attraverso canali Internet. L’utilizzo di tali strumenti è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d’ufficio e dovrà essere circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente.

L'organizzazione degli uffici prevede già un utilizzo plurimo degli strumenti da parte di più postazioni di lavoro (stampanti - scanner), pertanto non si ravvisa l'opportunità né la convenienza a ridurre il numero.

Per ridurre ulteriormente i costi viene prestata attenzione al riutilizzo di carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno. Le copie di documenti originali per circolazione interna sono strettamente limitate all'indispensabile.

La sostituzione di pc viene fatta periodicamente ed è prevista una sostituzione generale di tutti i PC in essere presso gli uffici all'inizio dell'anno 2022, in quanto ormai obsoleti. Altri software saranno implementati a seconda delle esigenze che si presenteranno nel tempo. I software sono configurati per la funzione che devono assolvere e le versioni sono periodicamente aggiornate dalle ditte fornitrici in relazione agli aggiornamenti previsti dalle leggi e dal miglior funzionamento dei programmi stessi.

Non sono in dotazione apparecchiature di telefonia mobile, né per i dipendenti né per gli Amministratori.

2) Autovetture di servizio

L'Ente dispone di autovettura Jeep Land Rover Defender acquistata ed immatricolata nel 2008, targata ZA 916 YD. Il suo utilizzo consiste nei servizi istituzionali e di servizio. In caso di missione per conto dell'Ente il personale utilizza tale mezzo. Gli amministratori comunali utilizzano l'autovettura di servizio quando disponibile, od in alternativa il proprio automezzo privato senza corresponsione di un rimborso spese.

Gli altri autoveicoli dell'Ente consistono in:

- Scuolabus Fiat Iveco, targa FH 800 SL, immatricolato il: 03/2017;
- Pala meccanica Venieri 463 D, targa AC M 496, immatricolata il: 10/2001;
- Macchina operatrice semovente GEHL SL 4240, targa AH T 006, immatricolata il: 11/2009;
- Autocarro Bonetti, targa DM 486 AL, immatricolato il: 05/2008.

3) Beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione di beni infrastrutturali

- Palazzo Municipale/Biblioteca comunale/uffici Banca popolare Sondrio/Sede Alpini/Sede Pro Loco/Sala Civica/Sala Gruppo Folcloristico/Sala Banda Musica/Sala ex squadra anti incendio/Magazzino comunale/Box comunale;
- Edificio Scuola Materna/Mensa Scolastica/Sala Teatro;
- Edificio Scuola Media-Elementare/Palestra/campo calcio;
- Edificio Bocciodromo/Campo Tennis;
- Edificio Box mezzi comunali/Sala Civica;
- Edificio Ambulatorio/Appartamento in affitto;
- Caserma CARABINIERI/appartamento comandante;
- Cimitero;
- Edificio Rifugio Croce di Campo;
- Alpeggio di Sebol;
- Mutata Alpeggio di Sebol;

- Elisuperficie;
- Parcheggio di Via Garibaldi;

La concessione in uso a terzi di alcune unità immobiliari è regolata da regolare contratto e apposite convenzioni.

I costi per la gestione degli immobili non risultano avere margini in diminuzione, considerato che i medesimi rispondono alle esigenze dell'Ente per assicurare l'espletamento dei servizi e il perseguimento degli obiettivi. Si provvede periodicamente al controllo di congruità delle spese di manutenzione (riscaldamento, luce).

MISURE PREVISTE NEL TRIENNIO

Per quanto riguarda le dotazioni strumentali sopra descritte, si confermano le misure già in corso e il proseguimento nell'innovazione degli strumenti attualmente in dotazione in relazione all'introduzione di nuove tecnologie migliorative tenendo conto degli obiettivi del presente piano. Come già detto all'inizio dell'anno 2022 è prevista la sostituzione di tutti i PC in uso agli uffici comunali in quanto ormai obsoleti. Per il triennio 2022-2024 attualmente non si prevedono ulteriori acquisti di attrezzature informatiche ad uso degli uffici.

Si intende procedere secondo la linea d'azione finora seguita di razionalizzazione dell'uso degli strumenti di lavoro nell'ottica del conseguimento del miglior rapporto costi/benefici in relazione al numero degli addetti.

Si proseguirà nell'incentivare l'utilizzo della posta elettronica non solo per le comunicazioni esterne ma anche interne tra uffici per eliminazione della corrispondenza cartacea.

Si proseguirà nell'utilizzo della scansione ottica del protocollo informatico al fine di ridurre i tempi di lavoro e le spese per le fotocopie.

Dal 01.01.2011 è stato introdotto, come per legge, l'albo pretorio elettronico con conseguente pubblicazione di tutti gli atti in formato elettronico: ciò comporta minori spese nella stampa di documentazione cartacea.

Nella eventuale valutazione sulla progressiva sostituzione degli autoveicoli dovrà, di volta in volta, essere valutata l'opportunità di ricorrere all'acquisto in proprietà oppure al noleggio. Tali valutazioni dovranno essere adeguatamente ponderate in ragione del tipo e dell'utilizzo previsto, nonché del chilometraggio annuo. L'eventuale acquisto di nuove autovetture dovrà:

- prevedere una cilindrata non superiore a 1600 cc., a meno di esigenze particolari dettate dalla natura dell'uso;
- privilegiare per i nuovi mezzi da acquistare veicoli a propulsione ibrida, cioè dotati di un sistema di propulsione a due o più componenti, ad esempio motore elettrico con motore termico;
- prevedere piani di manutenzione programmata, da strutturarsi al momento dell'acquisto per i mezzi nuovi, ovvero da realizzarsi attraverso gare/convenzioni specifiche.

L'uso di automezzi alternativi di trasporto anche cumulativi è al momento improponibile, si intende proseguire con la collaborazione già in atto con i comuni limitrofi per l'alternanza nel disbrigo (consegna/ritiro) di pratiche nel capoluogo di Provincia.

H) VALUTAZIONI FINALI

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi e alle linee programmatiche contenute nei documenti di pianificazione adottati dall'ente.

Il presente DUP relativo agli anni 2023-2024-2025, viene presentato alla Giunta Comunale e successivamente al Consiglio Comunale per le dovute approvazioni.

San Bartolomeo Val Cavargna, li 11.07.2022

Il Sindaco

F.to BARI ELEONORA