



**COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO**

**DOCUMENTO UNICO  
DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO**

**(D.U.P.S.)**

**2022 - 2024**

## **PREMESSA**

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-finanziaria 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.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica, è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico ed 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. Inoltre, il decreto interministeriale del 18 maggio 2018 ha consentito agli enti con popolazione inferiore ai 2000 abitanti di redigere il D.U.P.S. in forma ulteriormente semplificata (par. 8.4.1 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio – all. 4/1 al D.Lgs. 118/2011).

Rilevato che la popolazione residente nel Comune di Pieve del Cairo alla data del 31/12/2020 era pari a 1782 abitanti, il presente documento viene redatto in forma ulteriormente semplificata, come previsto del par. 8.4.1 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio – all. 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

# PARTE PRIMA

## ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede l'approfondimento dei seguenti aspetti:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica.

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

## 1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				2.108
Popolazione residente al 31/12/2020 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.782
	di cui:	maschi	n.	872
		femmine	n.	910
	nuclei familiari		n.	810
	comunità/convivenze		n.	4
Popolazione al 1 gennaio 2020			n.	1.830
Nati nell'anno	n.	5		
Deceduti nell'anno	n.	50		
		saldo naturale	n.	-45
Immigrati nell'anno	n.	52		
Emigrati nell'anno	n.	55		
		saldo migratorio	n.	-3
Popolazione al 31-12-2020			n.	1.782
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	66
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	106
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	213
In età adulta (30/65 anni)			n.	868
In età senile (oltre 65 anni)			n.	529

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,40 %
	2017	0,46 %
	2018	0,88 %
	2019	0,41 %
	2020	0,28 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	1,91 %
	2017	1,78 %
	2018	1,81 %
	2019	2,33 %
	2020	2,78 %

## 1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

### Elenco della attività economiche in esercizio sul territorio:

- n. 3 esercizi di vicinato di tipo alimentare;
- n. 1 edicola;
- n. 2 tabaccai;
- n. 1 farmacia;
- n. 1 panificatore;
- n. 1 centro commerciale media struttura:
- n. 1 centro commerciale media struttura tipo misto;
- n. 1 centro commerciale media struttura di tipo non alimentare;
- n. 1 centro commerciale media struttura - arredamenti;
- n. 1 pizzeria da asporto;
- n. 12 pubblici esercizi;
- n. 1 lavatintoria;
- n. 1 barbiere;
- n. 4 parrucchiere per signora;
- n. 1 estetista;
- n. 1 fabbro;
- n. 1 vendita legna presso il domicilio del consumatore;
- n. 1 fabbrica produzione materie plastiche;
- n. 1 fabbrica produzione prodotti alimentari orientali;
- n. 4 studi di commercialisti;
- n. 4 officine meccaniche;
- n. 1 falegnameria con servizio di onoranze funebri;
- n. 3 trincerie- giunterie;
- n. 1 vendita prodotti petroliferi;
- n. 1 distributore carburanti;
- n. 1 produzione e vendita uova;
- n. 1 allevamento maiali;
- n. 1 allevamento gamberi di fiume;
- n. 1 allevamento di capre da latte;
- n. 1 impresa edile;
- n. 2 case di riposo;
- n. 1 casa di cura;
- n. 1 banca;
- n. 1 esposizione di arredamenti

### Attività istituzionali e altri:

- Amministrazione comunale;
- Scuole dell'infanzia, elementare e medie;
- Ufficio Postale;
- n. 2 studi medici.

Sono presenti, inoltre, una ventina di attività artigianali, collegate all'edilizia e connessi: muratori, elettricisti, idraulici, ecc.

### 1.3 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>		25,51
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	8,00
* Comunali	Km.	13,00
* Vicinali	Km.	10,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 10 DEL 31/07/2014
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.Lgs, 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	

## 1.4 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2020				Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	80	posti n.	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	
Scuole elementari	n.	110	posti n.	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	
Scuole medie	n.	100	posti n.	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																
- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	7,80				7,80				7,80				7,80			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km	8,90				8,90				8,90				8,90			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	hg.	10,00	n.	1	hg.	10,00	n.	1	hg.	10,00	n.	1	hg.	10,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	386			n.	386			n.	386			n.	386		
Rete gas in Km	0,00				0,00				0,00				0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	8.000,00				8.000,00				8.000,00				8.000,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Veicoli	n.	3			n.	3			n.	3			n.	3		
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	12			n.	12			n.	12			n.	12		
Altre strutture (specificare)																

## **2. ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Di seguito si elencano i servizi pubblici erogati dal Comune di Pieve del Cairo evidenziando la modalità di gestione degli stessi:

- Servizio di mensa scolastica: appaltato a società esterna per il periodo settembre 2019 – dicembre 2021;
- Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani interni e raccolta differenziata: attualmente gestito da C.L.I.R. S.p.A;
- Servizio trasporto scolastico alunni: gestito direttamente dal Comune;
- Servizio gestione peso pubblico: gestito direttamente dal Comune;
- Servizio illuminazione votiva: gestito direttamente dal Comune;
- Servizio biblioteca comunale: gestito da società esterna.

### **2.2 SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI**

Si riporta di seguito l'elenco delle partecipazioni possedute dall'ente:

- Gal Lomellina S.r.l. – quota partecipazione 1,88%: l'ente con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 29/09/2017 ha disposto la liquidazione della partecipazione posseduta a seguito dell'esaurimento della funzione per la quale Gal Lomellina S.r.l. era stato costituito, come disposto da Regione Lombardia. Gli enti partecipanti a Gal Lomellina S.r.l. sono in attesa della messa in liquidazione della società;
- Gal Risorsa Lomellina SCARL – quota di partecipazione 0,87%: il Comune di Pieve del Cairo partecipa con una quota di € 100,00 al capitale sociale del nuovo GAL costituito a seguito dell'ammissione del nuovo piano di sviluppo locale ad un finanziamento da parte di Regione Lombardia con decreto n. 7034 del 14/06/2017;
- Consorzio Energia Veneto in sigla CEV – quota di partecipazione 0,09%: il Comune di Pieve del Cairo partecipa con una quota di € 100,00 al capitale del Consorzio (deliberazione n. 36 del 16/04/2018) beneficiando delle convenzioni nazionali dello stesso per la fornitura di energia elettrica e gas e del servizio di Centrale Unica di Committenza.

### 3. GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Personale in servizio al 31/12/2020

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	3	3	0
Cat.D1	1	1	0
Cat.C	2	2	0
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	7	7	0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	7	334.374,38	28,44
2019	7	366.954,05	33,89
2018	7	389.796,04	32,98
2017	8	460.098,61	32,26
2016	8	489.540,68	35,59

### 4. 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 non ha ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

## 5. SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 709.456,30

### Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) 260.324,64

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) 179.255,20

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) 214.348,03

### 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	27	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	77.677,53	1.558.885,91	4,98
2019	90.426,28	1.608.493,06	5,62
2018	97.166,40	1.430.068,62	6,79
2017	105.583,42	1.571.302,16	6,72

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

# PARTE SECONDA

## INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

### 6 – ENTRATE

#### BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2022

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(9)</sup>	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2022	2023	2024
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	13.190,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	201.752,80	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	9.558,37	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente <sup>(2)</sup>		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	709.456,30	546.454,30		
<b>10000 Totale TITOLO 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>197.154,38</b>	previsione di competenza	<b>1.133.749,47</b>	<b>1.113.116,00</b>	<b>1.113.116,00</b>	<b>1.113.116,00</b>
			previsione di cassa	<b>1.265.340,00</b>	<b>1.310.270,38</b>		
<b>20000 Totale TITOLO 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	<b>142.678,03</b>	<b>70.018,16</b>	<b>70.018,16</b>	<b>70.018,16</b>
			previsione di cassa	<b>142.678,03</b>	<b>70.018,16</b>		
<b>30000 Totale TITOLO 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>18.149,46</b>	previsione di competenza	<b>249.961,94</b>	<b>232.904,46</b>	<b>232.904,46</b>	<b>232.904,46</b>
			previsione di cassa	<b>256.533,75</b>	<b>251.053,92</b>		
<b>40000 Totale TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>70.305,00</b>	previsione di competenza	<b>192.650,00</b>	<b>114.350,00</b>	<b>114.350,00</b>	<b>114.350,00</b>
			previsione di cassa	<b>332.955,00</b>	<b>184.655,00</b>		
<b>50000 Totale TITOLO 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>46.482,25</b>	previsione di competenza	<b>8.961,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>81.443,77</b>	<b>46.482,25</b>		
<b>60000 Totale TITOLO 6</b>	<b>Accensione Prestiti</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	<b>8.961,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>8.961,52</b>	<b>0,00</b>		
<b>70000 Totale TITOLO 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
			previsione di cassa	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>		
<b>90000 Totale TITOLO 9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>121.638,33</b>	previsione di competenza	<b>779.500,00</b>	<b>779.500,00</b>	<b>779.500,00</b>	<b>779.500,00</b>
			previsione di cassa	<b>904.252,64</b>	<b>901.138,33</b>		
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>453.729,42</b>	previsione di competenza	<b>3.316.462,48</b>	<b>3.109.888,62</b>	<b>3.109.888,62</b>	<b>3.109.888,62</b>
			previsione di cassa	<b>3.792.164,71</b>	<b>3.563.618,04</b>		
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>453.729,42</b>	previsione di competenza	<b>3.540.963,65</b>	<b>3.109.888,62</b>	<b>3.109.888,62</b>	<b>3.109.888,62</b>
			previsione di cassa	<b>4.501.621,01</b>	<b>4.110.072,34</b>		

## 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	1.089.730,88	1.115.836,74	1.133.749,47	1.113.116,00	1.113.116,00	1.113.116,00	- 1,819
Contributi e trasferimenti correnti	51.633,89	267.308,08	142.678,03	70.018,16	70.018,16	70.018,16	- 50,925
Extratributarie	467.128,69	175.741,09	249.961,94	232.904,46	232.904,46	232.904,46	- 6,824
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.608.493,46	1.558.885,91	1.526.389,44	1.416.038,62	1.416.038,62	1.416.038,62	- 7,229
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	22.185,00	14.761,50	13.190,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.630.678,46	1.573.647,41	1.539.579,44	1.416.038,62	1.416.038,62	1.416.038,62	- 8,024
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	103.115,85	318.665,25	201.611,52	114.350,00	114.350,00	114.350,00	- 43,282
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	73.129,20	80.844,12	8.961,52	0,00	0,00	0,00	-100,000
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	0,00	49.799,20	201.752,80	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	176.245,05	449.308,57	412.325,84	114.350,00	114.350,00	114.350,00	- 72,267
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.806.923,51	2.022.955,98	2.751.905,28	2.330.388,62	2.330.388,62	2.330.388,62	- 15,317

## 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	5
Tributarie	1.122.572,34	1.127.752,73	1.265.340,00	1.310.270,38	3,550
Contributi e trasferimenti correnti	51.633,89	267.308,08	142.678,03	70.018,16	- 50,925
Extratributarie	461.922,16	198.687,34	256.533,75	251.053,92	- 2,136
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.636.128,39</b>	<b>1.593.748,15</b>	<b>1.664.551,78</b>	<b>1.631.342,46</b>	<b>- 1,995</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.636.128,39</b>	<b>1.593.748,15</b>	<b>1.664.551,78</b>	<b>1.631.342,46</b>	<b>- 1,995</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	73.115,85	135.878,00	414.398,77	231.137,25	- 44,223
<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	23.330,00	130.643,31	8.961,52	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>96.445,85</b>	<b>266.521,31</b>	<b>423.360,29</b>	<b>231.137,25</b>	<b>- 45,404</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.732.574,24</b>	<b>1.860.269,46</b>	<b>2.887.912,07</b>	<b>2.662.479,71</b>	<b>- 7,806</b>

## **6.1 ENTRATE TRIBUTARIE**

### **IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA**

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale – ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

Il comma 738, art. 1, L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020) ha abolito, a decorrere dal 2020, l'Imposta Unica Comunale ad eccezione delle disposizioni relative alla Tassa sui Rifiuti ed ha disciplinato, nei commi da 739 a 783, la nuova Imposta Municipale Propria, che ha unificato l'Imposta Municipale Propria ed il Tributo sui Servizi Indivisibili.

Le previsioni di entrata relative alla nuova IMU per gli esercizi 2022 - 2024 sono formulate sulla base del gettito 2020 ed alle aliquote 2021 approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 31/03/2021, che l'Amministrazione intende confermare anche per l'esercizio 2022. Relativamente a tale entrata non si sono registrate contrazioni del gettito 2020, rispetto alle previsioni, connesse all'emergenza sanitaria da COVID – 19.

### **RECUPERO EVASIONE IMU – TASI – TARI**

L'attività di accertamento condotta nel 2019 relativamente all'IMU ed alla TASI, parzialmente sospesa nel 2020 e 2021 a causa dell'emergenza epidemiologica connessa alla diffusione del virus COVID – 19, riprenderà nel 2022 e proseguirà negli esercizi successivi. Considerato il rallentamento subito nelle annualità 2020 e 2021, nel triennio 2022 - 2024 si prevede di effettuare le verifiche su tutte le annualità non prescritte.

Relativamente alla TARI verrà proseguita l'attività di recupero coattivo degli avvisi di pagamento non riscossi autonomamente dall'ente avvalendosi di concessionario della riscossione abilitato ed iscritto all'apposito albo ministeriale, attività sospesa nell'esercizio 2020 e nell'esercizio 2021 sino alla data di redazione del presente documento a causa dell'emergenza sanitaria da COVID - 19.

Relativamente a tali entrate, in considerazione dell'incertezza della riscossione effettiva, viene accantonato nel bilancio di previsione apposito fondo crediti di dubbia esigibilità calcolato in base alla vigente normativa.

### **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel Comune. Tali redditi possono essere variabili in quanto influenzati dall'andamento dell'economia del paese, gravemente colpita a partire dall'esercizio 2020 dalla crisi conseguente alla diffusione del virus COVID – 19.

La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati degli incassi storici rivisti al ribasso a causa della crisi occupazionale dell'anno 2020.

Il gettito previsto è pari ad € 173.000,00 per ciascuno degli anni del triennio di riferimento. L'aliquota applicata (0,8%) modificata nel 2019, verrà confermata anche per l'esercizio 2022.

### **TASSA RIFIUTI - TARI**

Le tariffe TARI 2022 ed il relativo gettito previsto (€ 258.116,00) sono tali da garantire la copertura dei costi del servizio, come previsto dalla normativa vigente, sulla base del Piano Economico Finanziario 2021 redatto in conformità al nuovo MTR introdotto dalla Deliberazione ARERA n. 443/2019 a decorrere dall'anno 2020.

Relativamente a tali entrate, in considerazione dell'incertezza della riscossione effettiva, viene accantonato nel bilancio di previsione apposito fondo crediti di dubbia esigibilità calcolato in base alla vigente normativa.

## 6.2 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

### VENDITA DI SERVIZI

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a pagamento dal Comune, tra cui i servizi a domanda individuale, i più rilevanti dei quali sono:

- servizio mensa scolastica: previsione € 28.000,00 in considerazione delle nuove tariffe del servizio per l'A.S 2021-2022 approvate con deliberazione di G.C. n. 25 del 09/03/2021.

### PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti da:

- proventi per illuminazione votiva: € 13.000,00 – il servizio viene gestito in economia da parte dell'ente dall'anno 2018. La previsione di competenza è stata formulata sulla base degli avvisi di pagamento emessi nell'anno 2020 e coerentemente all'andamento delle riscossioni;
- proventi per la gestione del peso pubblico: € 5.000,00;
- fitti attivi di fabbricati: € 31.000,00;
- fitti reali di fondi: € 10.000,00
- diritti di sfruttamento cave: € 41.650,00 – la previsione è stata formulata sulla base della convezione in essere con la società titolare della autorizzazione;
- proventi derivanti dal costo di costruzione: € 14.000,00, per ciascuno degli anni inclusi nel triennio; i proventi presunti per l'anno 2021, ai sensi dell'art. 1, co. 460 della L. 232/2016, sono destinati al finanziamento di:
  - manutenzione ordinaria verde pubblico: € 4.000,00
  - manutenzione ordinaria strade comunali: € 10.000,00

Le previsioni relative alle entrate sopra riportate sono state formulate sulla base degli andamenti storici delle riscossioni e delle eventuali nuove tariffe approvate. Non si è registrata, nel corso dell'esercizio 2020, una rilevante contrazione delle entrate attribuibile all'emergenza sanitaria da diffusione del virus COVID - 19

In questa sezione è anche contabilizzata l'entrata relativa al nuovo canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone di occupazione delle aree pubbliche destinate ai mercati, introdotti dalla L. 160/2019, art. 1, commi da 816 a 846. Tali canoni sostituiscono i precedenti canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta sulla pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni a decorrere dal 2021. Il Comune di Pieve del Cairo ha istituito il canone ed approvato i relativi regolamenti con deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 03/03/2021. Il gettito del nuovo canone, pari ad € 17.000,00, è stato calcolato sulla base delle tariffe approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 21 del 03/03/2021, nel rispetto del principio dell'invarianza di gettito rispetto ai prelievi precedenti, previsto dal comma 817, art. 1 della L. 160/2019.

### PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO DEGLI ILLECITI

Questa voce si riferisce sostanzialmente alle sanzioni per violazioni al codice della strada, che solo dal 2018 sono state riscosse dal Comune di Pieve del Cairo in quanto precedentemente tale funzione era delegata alla Unione Lombarda dei Comuni di Pieve del Cairo e Gambarana.

I proventi sono quantificati in € 5.800,00, sulla base delle stime di gettito elaborate dal Servizio competente. Una quota di tale risorsa è accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità a copertura del rischio di mancati incassi. Inoltre, per le sanzioni elevate nei tratti di strada extra-comunale è prevista la corresponsione del 50% dell'incasso, al netto delle spese, all'ente proprietario della strada (Provincia di Pavia); è pertanto prevista apposita voce di spesa inerente il trasferimento di tali somme.

I proventi per sanzioni citati, a norma del codice della strada, hanno inoltre destinazione vincolata per una quota almeno pari al 50% (al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità e della quota di competenza provinciale), che viene destinata con specifica deliberazione di Giunta Comunale.

## 6.3 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale previste nel triennio 2021-2023 si riferiscono a:

- tipologia 40300:
  - proventi da diritti di escavazione destinati agli investimenti per € 58.350,00 per tutti gli esercizi;
  - i commi da 29 a 34, art. 1, L. 160/2020 hanno previsto l'erogazione a favore dei comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti di un contributo pari ad € 50.000,00 volto a finanziare investimenti destinati ad opere pubbliche in materia di:

*a) efficientamento energetico, ivi compresi interventi volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili;*

*b) sviluppo territoriale sostenibile, ivi compresi interventi in materia di mobilità sostenibile, nonché interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche.*

È pertanto previsto, in ciascuno degli esercizi del triennio, l'importo di € 50.000,00 quale trasferimento ministeriale;

- tipologia 40500: proventi da oneri di urbanizzazione i proventi presunti per l'anno 2022, ai sensi dell'art. 1, co. 460 della L. 232/2016, sono destinati al finanziamento di opere di manutenzione straordinaria e potenziamento dell'illuminazione pubblica: € 6.000,00.

## 6.4 RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITÀ

Durante il triennio 2021-2023 non è previsto ricorso all'indebitamento mediante attivazione di nuovi prestiti..

Gli oneri di ammortamento sulle spese correnti, relativi alle quote interessi dei prestiti già contratti, rientrano nei limiti fissati dalla legge sul totale delle entrate correnti accertate nell'ultimo esercizio chiuso, come evidenziato nella tabella successiva.

### 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)	(+)	1.115.836,74	1.107.055,00	1.091.055,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	267.308,08	67.352,31	65.652,31
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	175.741,09	206.119,46	224.419,46
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>1.558.885,91</b>	<b>1.380.526,77</b>	<b>1.381.126,77</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	155.888,59	138.052,68	138.112,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	65.084,80	61.959,92	58.867,23
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>90.803,79</b>	<b>76.092,76</b>	<b>79.245,45</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	1.587.160,01	1.505.915,05	1.427.642,45
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>1.587.160,01</b>	<b>1.505.915,05</b>	<b>1.427.642,45</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

## 7. – SPESE

### BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2022 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	235.078,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.469.259,14 0,00 0,00 1.629.996,98	1.329.193,66 0,00 0,00 1.480.808,67	1.334.266,02 0,00 0,00 0,00	1.332.166,37 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	206.961,29	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	403.664,32 0,00 0,00 489.798,35	119.950,00 0,00 0,00 326.911,29	117.850,00 0,00 0,00 0,00	117.850,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.961,52 0,00 0,00 9.961,52	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	78.578,67 0,00 0,00 78.578,67	81.244,96 0,00 0,00 81.244,96	78.272,60 0,00 0,00 0,00	80.372,25 0,00 0,00 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	800.000,00 0,00 0,00 800.000,00	800.000,00 0,00 0,00 800.000,00	800.000,00 0,00 0,00 0,00	800.000,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	163.489,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	779.500,00 0,00 0,00 946.831,19	779.500,00 0,00 0,00 942.989,85	779.500,00 0,00 0,00 0,00	779.500,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE DEI TITOLI</b>		<b>605.529,74</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>3.540.963,65</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>3.955.166,71</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>3.631.954,77</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>605.529,74</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>3.540.963,65</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>3.955.166,71</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>3.631.954,77</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>3.109.888,62</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

## 7.1 PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE E RISPETTO LIMITI DI SPESA

La programmazione del fabbisogno di personale del Comune di Pieve del Cairo è stata definita, da ultimo, con deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 28/05/2021 e non sono previste variazioni negli esercizi oggetto del presente documento.

Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011/2013.

A tale scopo si riportano le seguenti tabelle dimostrative del rispetto della spesa di personale nel triennio 2021/2023.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

	Media 2011/2013	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
	2008 per enti non soggetti al patto			
Spese macroaggregato 101	466.873,34	339.000,00	339.000,00	339.000,00
Spese macroaggregato 103	3.620,61	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Irap macroaggregato 102	33.373,36	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>503.867,31</b>	<b>367.500,00</b>	<b>367.500,00</b>	<b>367.500,00</b>
(-) Componenti escluse (B)	61.666,67			
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>442.200,64</b>	<b>367.500,00</b>	<b>367.500,00</b>	<b>367.500,00</b>
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

Non sono previsti incarichi di cui all'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010, i limiti di spesa ivi previsti sono pertanto rispettati.

Relativamente alla facoltà assunzionale dell'ente, si rileva che ai sensi dell'art. 33, comma 2 del D.L. 34/2019 e del D.M. attuativo del 17/03/2020 il Comune di Pieve del Cairo si colloca al di sotto del valore soglia stabilito dall'art. 4, co. 1 del citato D.M. per i comuni della fascia di appartenenza (da 1.000 a 1.999 abitanti) e che la spesa di personale dell'anno, comprensiva della capacità assunzionale consentita, non supera la spesa massima determinata ai sensi dell'art. 4, co. 1 DM 17/03/2020.

## 7. 2 GLI INVESTIMENTI

Nel triennio 2022 – 2024 sono previste le seguenti risorse per investimenti:

### ESERCIZIO 2022

- Manutenzioni straordinarie ad immobili comunali per € 6.000,00;
- Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria patrimonio pubblico per € 50.000,00 (finanziato con il contributo di cui al comma 29, art. 1, L. 160/2019);
- Acquisto e manutenzione straordinaria arredo urbano per € 5.000,00;
- Potenziamento impianti di illuminazione pubblica per € 27.000,00;
- Manutenzioni straordinarie alle strade per € 9.350,00;
- Manutenzioni straordinarie cimitero Frazione Cairo per € 2.000,00.

### ESERCIZIO 2023

- Manutenzioni straordinarie ad immobili comunali per € 8.000,00;
- Manutenzioni straordinarie alle strade (Via San Sebastiano) per € 19.850,00;
- Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria patrimonio pubblico per € 50.000,00 (finanziato con il contributo di cui al comma 29, art. 1, L. 160/2019);
- Manutenzione straordinaria centri sportivi comunali per € 5.000,00;
- Manutenzione straordinaria beni mobili per € 5.000,00;
- Acquisto e manutenzione straordinaria arredo urbano per € 5.000,00;
- Manutenzione straordinaria Piazza Corte Grande per € 6.500,00.

### ESERCIZIO 2024

- Manutenzioni straordinarie ad immobili comunali per € 13.000,00;
- Manutenzioni straordinarie alle strade per € 13.350,00;
- Manutenzioni straordinarie a beni mobili per € 5.000,00;
- Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria patrimonio pubblico per € 50.000,00 (finanziato con il contributo di cui al comma 29, art. 1, L. 160/2019);
- Manutenzioni straordinarie a parco giochi comunale per € 5.000,00;
- Manutenzioni straordinarie cimiteri comunali per € 13.000,00.

L'ente non ha adottato il programma triennale dei lavori pubblici in quanto i lavori pubblici preventivati sono di importo inferiore a € 100.000,00.

## 8 – PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI

### ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO

#### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	48.000,00	48.000,00	96.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>48.000,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>96.000,00</b>

*Il referente del programma*

#### 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 – SCHEDE B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

NUMERO intervento CUP (1)	Codice Fiscale Amministr. e	1. An. del 1° prog. nel quale l'int. è stato inser.	Ann. Nella quale si prevede il lavoro svolto alla proced. di affidam.	Codice CUP (2)	Acq. ricom. nell'ingor. compless. di un lavoro o di altra acquist. presente in programma di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro e altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funz. (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CFV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Liv. di prior. (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Dir. del contr.	L'acq. è relativo a nuovo affid. di contr. in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ISTITUIMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquis. agg. o variato a seguito di modific. a progr. (11) Tab. B.2	
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Cod. AISA		denominaz.
																				Importo	Tip.			
00487800420220001	0048780184				NO		NO		Servizio	3320000-8	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	1	CINQUELANI BRUNARO	0	NO	48.000,00	48000,00	0,00	96.000,00	0,00				
																48.000,00	48000,00	0,00	96.000,00	0,00				

*Il referente del programma*

**Note**

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

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.2**

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

ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO

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

CODICE INTERVENTO UNICO – 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

*Il referente del programma*

## 9 – RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

### 9.1 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		546.454,30			
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>	(+)		1.416.038,62 0,00	1.416.038,62 0,00	1.416.038,62 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.329.193,66 0,00 77.691,10	1.334.266,02 0,00 77.691,10	1.332.166,37 0,00 77.691,10
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		20.600,00	18.500,00	18.500,00
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>	(-)		81.244,96 0,00 0,00	78.272,60 0,00 0,00	80.372,25 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2) <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>	(+)		15.000,00 0,00	15.000,00 0,00	15.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	114.350,00	114.350,00	114.350,00
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	(-)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	119.950,00 0,00	117.850,00 0,00	117.850,00 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	(+)	20.600,00	18.500,00	18.500,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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



## **10 – PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Vengono di seguito descritti i principali obiettivi delle missioni attivate.

### **MISSIONE 3**

#### **Ordine pubblico e sicurezza**

- Aumento del pattugliamento in collaborazione con le Forze dell'Ordine
- Sostegno alle attività di Protezione Civile, garantendo il finanziamento necessario al funzionamento e il supporto tecnico-logistico necessario all'ottenimento dei bandi per gli investimenti
- Interventi di regolazione del traffico al fine di garantire una maggiore sicurezza e migliorare la dislocazione dei punti luce

### **MISSIONE 4**

#### **Istruzione e diritto allo studio**

- Servizio di trasporto scolastico per gli alunni della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado con assistenza prescolastica attivando anche convenzioni con i Comuni limitrofi per il trasporto dei bambini e dei ragazzi ai plessi scolastici di Pieve del Cairo
- Servizio di educatore scolastico e di assistente ad personam nella scuola primaria e secondaria di primo grado
- Disponibilità a continuare e ad accogliere proposte di iniziative didattiche (progetto sport, uscite didattiche, progetto di animazione teatrale, educazione musicale, ecc.), ad integrare gli arredi e i sussidi didattici a mantenere in ordine e accoglienti le strutture scolastiche
- Erogazione borse di studio agli alunni meritevoli della scuola secondaria di primo grado in collaborazione con La Cittadella Sociale S.r.l.
- Organizzazione servizio di inclusione scolastica, finanziato da Regione Lombardia, degli alunni disabili delle scuole superiori di secondo grado (assistenza educativa scolastica e servizio di trasporto)
- Fornitura libri scolastici per gli alunni della Scuola Primaria
- Revisione progressiva del costo del buono pasto e esenzione o riduzione del costo dei buoni mensa scolastici a favore dei nuclei familiari in difficoltà.
- Integrazione delle attività formative attraverso attività volte a sviluppare il senso civico: educazione civica, educazione stradale, educazione ambientale, con il coinvolgimento della Biblioteca
- Manutenzione costante (ordinaria e straordinaria) degli edifici scolastici per garantire il decoro e la sicurezza degli edifici e degli spazi utilizzati dai bambini e dai ragazzi

### **MISSIONE 5**

#### **Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

- Acquisto libri per la biblioteca comunale G. Ponte
- Istituzione della Commissione Biblioteca
- Copertura delle spese di funzionamento e integrazione dell'organico per un'apertura stabile

- Adesione al Sistema Interbibliotecario per consentire il prestito di libri dalle altre Biblioteche della provincia

## **MISSIONE 6**

### **Politiche giovanili, sport e tempo libero**

- Sostegno alle associazioni attraverso l'erogazione di risorse comunali e aiutandole nella ricerca di sponsor privati, con particolare attenzione alle attività giovanili (es. grest, oratorio ecc.)
- Studio di fattibilità per la destinazione, previa riqualificazione, dell'immobile ex SOMS a sede comune delle associazioni pievesi
- Attività di indirizzo e orientamento nella ricerca di lavoro; sostegno all'imprenditoria giovanile; promozione del Servizio Civile Universale
- Istituzione del "Fondo per l'Iniziativa Giovanile", da destinarsi, mediante bando di accesso, al sostegno delle iniziative delle nuove generazioni e dell'imprenditoria giovanile
- Potenziamento e ampliamento delle Borse di Studio attraverso sponsor privati
- Organizzazione di attività sportive in convenzione con il Comune
- Riqualificazione completa e manutenzione costante dell'area giochi "F. Boneschi"
- Messa in sicurezza e successivo studio di fattibilità per la riqualificazione del Campo Sportivo attraverso l'ottenimento di bandi di finanziamento C.O.N.I.; individuazione di locale per il ritiro attrezzature e spogliatoi

## **MISSIONE 8**

### **Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

- Riorganizzazione sistematica della pulizia del Paese, frazioni comprese con suddivisione del Paese in zone su cui giornalmente, a rotazione, sarà effettuata la pulizia.
- Interventi di sostituzione degli arredi urbani ammalorati e riqualificazione di alcuni punti particolarmente critici; manutenzione del verde e delle rogge
- Garantire l'asfaltatura a rotazione delle strade comunali, spalmandone l'esecuzione su un piano quinquennale che sia compatibile con le disponibilità di bilancio, integrate attraverso l'aggiudicazione di bandi pubblici.
- Studio di fattibilità per la modifica del Piano di Governo del Territorio, identificando un'area adeguata agli insediamenti produttivi
- Censimento degli immobili sfitti per il loro recupero attraverso incentivi e politiche di detassazione degli oneri di urbanizzazione per l'insediamento di piccole e medie imprese a basso impatto ambientale e ad alto contenuto tecnologico e artigiano
- Installazione di bacheche informative per garantire una corretta informazione sui servizi comunali

## **MISSIONE 9**

### **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

- Revisione del servizio di raccolta R.S.U. offerto ai fini del miglioramento e potenziamento dello stesso; attivazione di servizio a chiamata per la raccolta rifiuti ingombranti

- Potenziamento della Raccolta Differenziata attraverso la riorganizzazione del servizio e programmi di educazione della cittadinanza
- Interventi di riqualificazione della Piazzola Ecologica
- Installazione di centralina ARPA per il monitoraggio costante della qualità dell'aria e monitoraggio dei campi elettromagnetici
- Aggiornamento costante dei piani di emergenza ambientale contro il dissesto idrogeologico, in stretta collaborazione con la Protezione Civile
- Rafforzamento delle sinergie con l'Ente Gestore per l'ammodernamento della rete al fine di migliorare la qualità dell'acqua
- Studio di fattibilità per la realizzazione di un impianto di teleriscaldamento sugli immobili pubblici (grazie all'ottenimento di fondi GAL)

## **MISSIONE 10**

### **Trasporti e diritto alla mobilità**

- Rafforzamento della relazione con gli enti gestori per garantire i collegamenti già esistenti e arrivare ad un potenziamento degli stessi
- Segnaletica stradale
- Progetto di percorso ciclopedonale per rendere il Paese fruibile in bicicletta in sicurezza, con particolare attenzione al percorso di rientro scolastico e al collegamento dei cimiteri
- Attivazione di servizio di trasporto su richiesta verso il centro abitato, in collaborazione con le associazioni preposte

## **MISSIONE 12**

### **Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

- Distribuzione mensile pacco alimentare
- Servizio trasporto anziani mediante accordo con AUSER in strutture sanitarie/laboratori analisi e ambulatorio medico di famiglia (località Cairo)
- Programma individuale di sostegno alla domiciliarità degli anziani con Assistenza domiciliare per prestazioni socio-assistenziali tramite il Piano di Zona;
- Istruzione delle pratiche per la concessione dei previsti contributi per Assegni di Maternità ed assegni ai nuclei familiari numerosi, assistenza nelle procedure relative alla Tutela Minorile e Penale Minorile;
- Implementazione e rafforzamento del servizio di Assistenza Sociale attraverso l'adesione completa al Piano di Zona e l'accesso ai relativi fondi Regionali e Nazionali
- Convenzione con RSA per assistenza domiciliare agli anziani; supporto e finanziamento delle attività dell'Auser
- Conferma e potenziamento del servizio di organizzazione di soggiorni di villeggiatura e termali per anziani
- Attenzione alla disabilità e interventi per la rimozione delle barriere architettoniche accedendo ai Fondi Europei destinati alla materia
- Interventi di manutenzione straordinaria ai cimiteri comunali

## **MISSIONE 14**

### **Sviluppo economico e competitività**

- Stimolare gli investimenti di ammodernamento tecnologico, con particolare riferimento alla Banda Larga
- Istituzione del “Fondo per l’Iniziativa Giovanile”, da destinarsi, mediante bando di accesso, al sostegno delle iniziative delle nuove generazioni e dell’imprenditoria giovanile

## **MISSIONE 16**

### **Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

- Gestione e manutenzione peso pubblico
- Promozione dei prodotti agricoli del territorio, con l’ausilio delle associazioni, sostenendo le imprese agricole nell’orientamento al mercato

## **MISSIONE 20**

### **Fondi e accantonamenti**

Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell’esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell’avanzo di amministrazione.

A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata “fondo crediti di dubbia e difficile esazione”, il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell’esercizio, della loro natura e dell’andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Nella missione 20 è inoltre previsto l’accantonamento obbligatorio relativo al fondo di riserva ed al fondo di riserva di cassa.

## **MISSIONE 50**

### **Debito pubblico**

Per l’analisi della capacità di indebitamento si rimanda a quanto esposto nella Parte Prima del presente documento.

Si evidenzia che l’ente nel corso dell’esercizio 2020 ha acceduto alla rinegoziazione dei mutui promossa da Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (circolare n. 1300/2020) al fine di alleggerire la spesa annuale per rimborso prestiti, godendo della possibilità di destinare i relativi risparmi sia al finanziamento di spese correnti sia al finanziamento di spese di natura capitale.

## **MISSIONE 60**

### **Anticipazioni finanziarie**

Relativamente alla gestione di cassa, l’Ente in passato ha fatto ricorso all’utilizzo dell’anticipazione di tesoreria allo scopo di compensare la discrasia temporale tra l’incasso dei crediti ed il pagamento dei debiti; al fine di compensare tale squilibrio l’Ente ha previsto già a partire dal 2018 di fissare le scadenze di pagamento degli avvisi relativi alla Tassa sui Rifiuti in modo differenziato dai termini di versamento IMU e di intensificare l’attività di accertamento per il recupero dei crediti inesatti migliorando le entrate di cassa; tale scelta, che verrà protratta anche negli esercizi oggetto del presente provvedimento, ha consentito di

non ricorrere all'utilizzo dell'anticipo di tesoreria negli esercizi 2020 e 2019 e di limitarne molto il ricorso per l'anno 2018 rispetto all'anno 2017.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>			0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</i>			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>262.864,61</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>984.703,70</b> 0,00 0,00 <b>1.081.816,38</b>	<b>661.487,39</b> 0,00 0,00 <b>922.679,51</b>	<b>665.939,15</b> 0,00 0,00 <b>665.939,15</b>	<b>668.548,58</b> 0,00 0,00 <b>668.548,58</b>
<b>TOTALE MISSIONE 02</b>	<b>Giustizia</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.545,60</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>115.080,00</b> 0,00 0,00 <b>129.941,68</b>	<b>110.831,35</b> 0,00 0,00 <b>112.376,95</b>	<b>111.550,00</b> 0,00 0,00 <b>111.550,00</b>	<b>111.550,00</b> 0,00 0,00 <b>111.550,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>33.078,79</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>86.962,08</b> 0,00 0,00 <b>112.527,08</b>	<b>81.079,80</b> 0,00 0,00 <b>114.158,59</b>	<b>81.787,90</b> 0,00 0,00 <b>81.787,90</b>	<b>81.574,74</b> 0,00 0,00 <b>81.574,74</b>
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>3.233,60</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>10.250,00</b> 0,00 0,00 <b>11.478,80</b>	<b>9.750,00</b> 0,00 0,00 <b>12.983,60</b>	<b>10.250,00</b> 0,00 0,00 <b>10.250,00</b>	<b>10.250,00</b> 0,00 0,00 <b>10.250,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>10.250,00</b> 0,00 0,00 <b>10.250,00</b>	<b>10.000,00</b> 0,00 0,00 <b>10.000,00</b>	<b>17.000,00</b> 0,00 0,00 <b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b> 0,00 0,00 <b>17.000,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>9.624,98</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>49.500,00</b> 0,00 0,00 <b>60.388,46</b>	<b>52.600,00</b> 0,00 0,00 <b>62.224,98</b>	<b>50.500,00</b> 0,00 0,00 <b>50.500,00</b>	<b>50.500,00</b> 0,00 0,00 <b>50.500,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>31.136,07</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>258.299,39</b> 0,00 0,00 <b>328.896,45</b>	<b>237.202,07</b> 0,00 0,00 <b>268.338,14</b>	<b>236.740,97</b> 0,00 0,00 <b>236.740,97</b>	<b>236.254,56</b> 0,00 0,00 <b>236.254,56</b>
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>69.112,62</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>166.867,36</b> 0,00 0,00 <b>245.772,29</b>	<b>127.656,31</b> 0,00 0,00 <b>196.768,93</b>	<b>118.123,28</b> 0,00 0,00 <b>118.123,28</b>	<b>100.441,20</b> 0,00 0,00 <b>100.441,20</b>
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	<b>Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>31.443,62</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>81.208,17</b> 0,00 0,00 <b>101.759,71</b>	<b>71.245,64</b> 0,00 0,00 <b>102.689,26</b>	<b>71.933,62</b> 0,00 0,00 <b>71.933,62</b>	<b>85.106,19</b> 0,00 0,00 <b>85.106,19</b>
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b> 0,00 0,00 <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	<b>43.426,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	43.426,00	4.500,00		
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	2.500,00	1.000,00	1.500,00	2.000,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.500,00	1.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.000,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	72.838,28	81.791,10	81.791,10	81.791,10
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	78.578,67	81.244,96	78.272,60	80.372,25
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	78.578,67	81.244,96		
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	800.000,00	800.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>163.489,85</b>	previsione di competenza	779.500,00	779.500,00	779.500,00	779.500,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	946.831,19	942.989,85		
<b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>		<b>605.529,74</b>	previsione di competenza	3.540.963,65	3.109.888,62	3.109.888,62	3.109.888,62
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.955.166,71	3.631.954,77		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>605.529,74</b>	previsione di competenza	3.540.963,65	3.109.888,62	3.109.888,62	3.109.888,62
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.955.166,71	3.631.954,77		

# 11 – GESTIONE DEL PATRIMONIO

## 11.1 ELENCO BENI IMMOBILI COMUNALI

DESCRIZIONE	TIPOLOGIA
CAMPETTO POLIVALENTE "PARCO BONESCHI"	ALTRI IMPIANTI - FABBRICATI
CASA DI RIPOSO "SAN GIUSEPPE"	CASE DI RIPOSO - FABBRICATI
CAMPO SPORTIVO	CAMPI DA CALCIO - FABBRICATI
BIBLIOTECA COMUNALE - PALAZZO AMISANI	UFFICI PUBBLICI - FABBRICATI
SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA	SCUOLE - FABBRICATI
SCUOLA MATERNA	SCUOLE - FABBRICATI
PALAZZO MUNICIPALE	UFFICI PUBBLICI - FABBRICATI
CASSETTA DELLACQUA	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
CASERMA CARABINIERI	CASERME - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO
TERRENO FOGLIO 18	RISAIA STABILE - TERRENI
TERRENI FOGLIO 33	PASCOLO - TERRENI
TERRENI FOGLIO 30	TERRENI A VARIA COLTURA - TERRENI
TERRENI FOGLIO 29	TERRENI A VARIA COLTURA - TERRENI
TERRENO FOGLIO 27	INCOLTO PRODUTTIVO - TERRENI
TERRENI FOGLIO 23	SEMINATIVO - TERRENI
TERRENO FOGLIO 22	SEMINATIVO IRRIGUO - TERRENI
TERRENI FOGLIO 21	TERRENI A VARIA COLTURA - TERRENI
TERRENI FOGLIO 20	TERRENI A VARIA COLTURA - TERRENI
TERRENO FOGLIO 12	BOSCO CEDUO - TERRENI
TERRENI FOGLIO 10	SEMINATIVO IRRIGUO - TERRENI
CABINA ELETTRICA	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
AUTORIMESSA DI VIA PELIZZA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO PALAZZO AMISANI	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
AUTORIMESSA DI VIA AVANZA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA AVANZA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA AVANZA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
DESCRIZIONE	TIPOLOGIA
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
APPARTAMENTO DI VIA ROMA	EDIFICI RESIDENZIALI - FABBRICATI
BAR PARCO GIOCHI	EDIFICI COMMERCIALI - FABBRICATI
PORTICATO DI VIA ROMA	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
PORTICHETTO	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
TEATRO EX SOMS	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
PESA PUBBLICA	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
MAGAZZINO OPERAI	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
UFFICIO POSTALE	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI
AMBULATORIO MEDICO	ALTRI EDIFICI - FABBRICATI

## **11.2 PIANO DI ALIENAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2022 – 2024**

Non sono previste alienazioni immobiliari nel triennio di riferimento.

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Relativamente alle entrate di natura tributaria, come descritto nei paragrafi precedenti, si evidenzia una netta modifica del quadro normativo, rispetto all'esercizio 2019, dovuta all'introduzione nell'anno 2020 della nuova Imposta Municipale Propria, regolata dai commi da 739 a 783, art. 1, L. 160/2019, alla necessità di adozione delle tariffe della Tassa sui Rifiuti in base al nuovo metodo tariffario stabilito da Arera ed alla soppressione dell'imposta comunale sulla pubblicità, sostituita dal canone unico patrimoniale.

Le previsioni di gettito 2022 – 2024 sono state determinate come descritto nei paragrafi precedenti e saranno eventualmente oggetto di revisione nel caso in cui ciò si rendesse necessario in considerazione degli incassi effettivi registrati in corso d'anno, che potrebbero subire variazioni in considerazione della perdurante emergenza sanitaria da diffusione del virus COVID – 19 tutt'ora in essere.

Per quanto riguarda le entrate di natura tributaria derivanti da accertamento e riscossione forzata l'ente prevede di riprendere l'attività di accertamento iniziata già nell'esercizio 2017, parzialmente interrotta negli esercizi 2020 e 2021 a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19, provvedendo al recupero dei crediti inesatti in modo tempestivo ed avvalendosi del supporto di concessionari con autorizzazione ministeriale e specializzati nella riscossione. Anche in questo caso, la previsione di gettito potrebbe subire variazioni in corso d'anno per le stesse motivazioni di cui al paragrafo precedente.

In riferimento ai trasferimenti ministeriali e da altre amministrazioni pubbliche, si denota la difficoltà di poter effettuare previsioni in quanto le amministrazioni centrali non hanno alla data odierna fornito dati definitivi inerenti il triennio 2022-2024. In particolare, non è ancora stato stabilito l'importo definitivo del fondo di solidarietà comunale.

Le entrate relative al titolo terzo – proventi della gestione dei beni e dei servizi – sono state stimate sulla base delle tariffe approvate per l'esercizio 2021 e sulla base dell'andamento dei relativi incassi effettivi.

Nel titolo quarto rilevanti sono:

- l'entrata derivante dal contributo ministeriale previsto dai commi da 29 a 34 dell'art. 1, L. 160/2019, finalizzata ad investimenti;
- l'entrata derivante da diritti di escavazione;

Con riferimento all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria, si conferma l'intento di limitare il ricorso alla stessa mediante una migliore tempistica delle scadenze di pagamento dei tributi comunali ed un tempestivo recupero dei crediti inesatti, laddove la normativa primaria lo consenta.

Per quanto concerne le spese, si evidenzia la rigidità della spesa di personale, che si è cercato di ridurre mediante la sostituzione del personale collocato a riposo con profili professionali inquadrati in categorie inferiori. Si evidenzia un incremento delle risorse finalizzate alle politiche sociali conseguente alla necessità di far fronte a provvedimenti di tutela minorile.

Si rileva il mantenimento delle risorse stanziati per finalità culturali, in quanto è stato riattivato, dall'esercizio 2020, il servizio di biblioteca comunale, e per lo sviluppo economico del paese, con l'introduzione di un contributo per le imprese di nuova istituzione.

Si sottolinea il mantenimento dei livelli di stanziamento di spesa relativo alla missione 8 finalizzato alla prosecuzione del nuovo piano di pulizia del suolo pubblico attivato nell'esercizio 2020.

Si sottolinea inoltre l'obbligo di stanziamento in bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità il che limita la possibilità di spesa dell'ente e la necessità di accantonare una quota dell'avanzo di amministrazione a Fondo crediti di dubbia esigibilità riduce l'avanzo amministrazione libero utilizzabile per il finanziamento di eventuali investimenti e passività potenziali.