

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 60 DEL 22/12/2022

L'anno 2022 addì 22 del mese di dicembre alle ore 20:15 nella sala consiliare Pietro Sanua sotto la presidenza di CASARINI GIANDOMENICO, in Prima Convocazione, si è riunito il Consiglio Comunale.

La convocazione è stata disposta dal Presidente del Consiglio Comunale, inviata per tempo a ciascun Consigliere.

Le presenze, al seguente punto all'ordine del giorno, risultano come segue:

VENTURA STEFANO MARTINO	Presente	SPAGNUOLO ANGELO	Presente
CASARINI GIANDOMENICO	Presente	MASIERO ROBERTO	Presente
ASTORI ILARIO	Presente	MORETTO SABRINA	Presente
BOSI IACOPO	Assente	VITALI GIANLUCA	Presente
CAIMI SABRINA	Presente	ERRANTE FILIPPO	Presente
LAGONA GIUSEPPE	Presente	MAGISANO FRANCESCO	Assente
MERLINO DOMENICO	Presente	POGLIAGHI RITA	Presente
RAMPONI PIERLUIGI	Presente	MEI ROBERTO	Presente
RENNA GIULIA	Presente	RIGGIO MARIA	Presente
ROMANO ANDREA	Presente	INFOSINI GIUSEPPE	Presente
SPACCINI LUIGINA	Presente	RAPETTI LUIGI	Assente
GATTA SILVANA	Presente	SACCINTO ANTONIO	Assente
GESMUNDO MARCO	Presente		

Totale presenti: 21

Totale assenti: 4

Partecipa alla seduta il Segretario Generale del Comune, la Dott.ssa COLACICCO MARANTA.

Partecipano senza diritto di voto i Signori:

Vice Sindaca SILVESTRINI Chiara	Assente	Assessore MAGNONI Maurizio	Presente
Assessore BERTINI Andrea	Presente	Assessore SALCUNI Stefano	Assente
Assessora CRISAFULLI Angela	Presente		
Assessore DI STEFANO Francesco	Assente		

Oggetto: APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023 - 2025 (ART. 170, COMMA 1, D.LGS. 267/2000) E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO.

Oggetto: APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023 - 2025 (ART. 170, COMMA 1, D.LGS. 267/2000) E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 e recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

Considerato che:

- la suddetta riforma, entrata in vigore il 1° gennaio 2015 dopo tre anni di sperimentazione, costituisce un tassello fondamentale alla generale operazione di armonizzazione dei sistemi contabili di tutti i livelli di governo, nata dall'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire la raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo;
- il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D.Lgs. n. 267/2000 , al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Rilevato che:

- l'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000, comma 1, prevede che: *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 , e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”;*
- l'art. 170 TUEL, comma 1, prevede che: *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione”;*
- l'art. 170 TUEL, comma 5, prevede che: *“Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione”;*

- l'art. 174 del D.Lgs. n. 267/2000, comma 1, prevede che: *“Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità”*;

Vista e richiamata la FAQ n. 10 pubblicata da Arconet in data 22 ottobre 2015, con la quale è stato precisato che: *“Con riferimento al procedimento di approvazione del DUP e della relativa nota di aggiornamento, dal vigente quadro normativo risulta:*

- 1) *che il DUP è presentato dalla Giunta entro il 31 luglio “per le conseguenti deliberazioni”. Pertanto il Consiglio riceve, esamina, discute il DUP presentato a luglio e delibera. La deliberazione del Consiglio concernente il DUP può tradursi:*
 - *in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenta gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;*
 - *in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento*
 - *La deliberazione del DUP presentato a luglio costituisce una fase necessaria del ciclo della programmazione dell'ente;*
- 2) *l'assenza di un termine per la deliberazione concernente il DUP, al fine di lasciare agli enti autonomia nell'esercizio della funzione di programmazione e di indirizzo politico, fermo restando che il Consiglio deve assumere “le conseguenti deliberazioni”. Il termine del 15 novembre per l'aggiornamento del DUP comporta la necessità, per il Consiglio di deliberare il DUP in tempi utili per la presentazione dell'eventuale nota di aggiornamento. La deliberazione consiliare concernente il DUP non è un adempimento facoltativo, anche se non è prevista alcuna sanzione;*
- 3) *considerato che la deliberazione del Consiglio concernente il DUP presentato a luglio ha, o un contenuto di indirizzo programmatico, o costituisce una formale approvazione, che è necessario il parere dell'organo di revisione sulla delibera di giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio, reso secondo le modalità previste dal regolamento dell'ente;*
- 4) *che la nota di aggiornamento al DUP, è eventuale, in quanto può non essere presentata se sono verificate entrambe le seguenti condizioni:*
 - *il DUP è già stato approvato in quanto rappresentativo degli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;*
 - *non sono intervenuti eventi da rendere necessario l'aggiornamento del DUP già approvato;*
- 5) *che, se presentato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011;*
- 6) *che lo schema di nota di aggiornamento al DUP e lo schema di bilancio di previsione sono presentati contestualmente entro il 15 novembre, unitamente alla relazione dell'organo di revisione, secondo le modalità previste dal regolamento dell'ente;*

7) *che la nota di aggiornamento, se presentata, è oggetto di approvazione da parte del Consiglio. In quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione possono essere approvati contestualmente, o nell'ordine indicato.*

8) *che in caso di rinvio del termine di presentazione del DUP, la specifica disciplina concernente i documenti di programmazione integrati nel DUP deve essere rispettata”;*

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 132 del 22/09/2022 con la quale la Giunta comunale ha provveduto ad approvare il DUP per il triennio 2023-2025 ai fini della presentazione dello stesso al Consiglio;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 168 del 15/12/2022 con la quale sono state individuate le tariffe e determinati i tassi di copertura dei servizi a domanda individuale per l'esercizio 2023 dalla quale si evince una copertura del 54,94%;

Vista altresì la deliberazione di Giunta Comunale n. 155 in data 24/11/2022 con la quale sono stati destinati i proventi derivanti da sanzioni al codice della strada;

Considerato che il Consiglio Comunale nella seduta del 22/12/2022 ha provveduto alla “Verifica della quantità e della qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza e alle attività produttive o terziarie che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie nell'anno 2023- non disponibilità”;

Richiamato il principio della programmazione (allegato 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011), il quale prevede che:

- *il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative;*
- *il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;*

Visti:

- gli indirizzi forniti dall'amministrazione e richiamata a tal fine la deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 11/02/2021 che approva le linee programmatiche di mandato;
- il contenuto del principio contabile relativo alla programmazione (allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni) nel quale con riferimento alla struttura del documento vengono forniti alcuni elementi minimali riportati all'interno delle due sezioni individuate nei paragrafi 8.1 e 8.2 e cioè la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). In particolare:
 1. la sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;
 2. la sezione operativa costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS

del DUP in un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione di cui ne supporta il processo di previsione;

Rilevato che l'analisi delle condizioni esterne ed interne all'ente e del contesto normativo di riferimento (nazionale e regionale) ha portato, con il necessario coinvolgimento della struttura organizzativa, alla definizione di obiettivi strategici e operativi tenendo conto delle risorse finanziarie, strumentali e umane a disposizione;

Dato atto, altresì, che il DUP, nella seconda parte della sezione operativa comprende, altresì, la programmazione dell'Ente in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio, con un esplicito rinvio alle singole programmazioni settoriali;

Considerato che la Giunta Comunale con deliberazione n. 165 del 15/12/2022, ha predisposto la nota di aggiornamento al D.U.P. 2023/2025 e che lo stesso contiene anche i seguenti strumenti programmatori:

- piano triennale delle opere pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale anno 2023
- piano triennale delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2023-2025
- piano biennale degli acquisti 2023-2024
- piano annuale delle consulenze 2023
- piano dei fabbisogni del personale 2023
- prospetto dei servizi a domanda individuale 2023;

Ritenuto opportuno, sulla base di quanto appena esposto, procedere all'approvazione dell'allegato Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023-2025, nonché la nota di aggiornamento dello stesso (allegato 1);

Acquisito ed allegato il parere favorevole di regolarità tecnica espresso dal Dirigente Area 1 ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del TUEL, attestante altresì la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, secondo quanto previsto nell'articolo 147-bis comma 1 del TUEL;

Acquisito ed allegato il parere favorevole di regolarità contabile, espresso dal Responsabile del servizio Ragioneria, ai sensi dell'articolo 49 comma 1 del TUEL attestante la copertura finanziaria della spesa conseguente al presente provvedimento;

Acquisito ed allegato altresì, il parere favorevole del Collegio dei Revisori, in ottemperanza al disposto dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000;

Acquisito ed allegato il parere di legittimità reso dal Segretario generale ai sensi dell'art. 4 comma 3 del Regolamento del sistema dei controlli interni

Con votazione palese espressa dai n. 21 Consiglieri presenti e votanti con il seguente risultato:

Voti favorevoli n. 16

Voti contrari n. 5 (Riggio Maria, Infosini Giuseppe, Pogliaghi Rita, Errante Filippo, Mei Roberto)

DELIBERA

1. **di approvare** il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per 2023-2025, nonché la nota di aggiornamento dello stesso, che si allega alla presente deliberazione e della quale è parte integrante e sostanziale composto altresì da:
 - piano triennale delle opere pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale anno 2023
 - piano triennale delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2023-2025
 - piano biennale degli acquisti 2023-2024
 - piano annuale delle consulenze 2023
 - piano dei fabbisogni del personale 2023
 - prospetto dei servizi a domanda individuale 2023;
2. **di dare atto** che tale documento è presupposto fondamentale ed imprescindibile per l'approvazione del bilancio di previsione 2023-2025.

Successivamente stante l'urgenza a procedere si passa alla votazione per l'immediata eseguibilità ai sensi dell'art. 134 - IV^ comma - del D.Lgs 267/2000.

Con votazione palese espressa dai n. 21 Consiglieri presenti e votanti con il seguente risultato:

Voti favorevoli n. 16

Voti contrari n. 5 (Riggio Maria, Infosini Giuseppe, Pogliaghi Rita, Errante Filippo, Mei Roberto)

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.



Il presente verbale viene approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Presidente del Consiglio
CASARINI GIANDOMENICO

Il Segretario Generale
COLACICCO MARANTA



Documento redatto secondo quanto previsto dal D.Lgs n 118/2011

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 e relativa nota di aggiornamento

Approvato con Delibera del Consiglio Comunale n ____ del ____

Sommario

PREMESSA	2
1. SEZIONE STRATEGICA (SES)	3
1.1 Condizioni esterne	4
1.2 Condizioni interne	7
1.2.1 Servizi pubblici locali.....	8
1.2.2 Risorse, impieghi e sostenibilità economico finanziaria.....	12
1.2.2 Risorse umane	17
1.2.3 Vincoli di finanza pubblica	21
1.3 Obiettivi strategici	22
2. SEZIONE OPERATIVA (SEO)	24
2.1 Programmi e obiettivi operativi	25
2.1.1 Entrate	25
2.1.2 Spese per i singoli programmi	25
2.1.3 Riepilogo per Missioni	27
2.1.4 Fondo pluriennale vincolato.....	32
2.1.5 Dettaglio per programmi	33
2.1.6 Obiettivi operativi.....	49
2.1.7 Obiettivi partecipazioni ed accantonamento fondo perdite	56
2.1.8 PNRR	57
2.2 Programmazione settoriale	59
2.2.1 Piano dei fabbisogni di personale.....	59
2.2.1 Piano delle consulenze	62
2.2.3 Destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al codice della strada.....	63
2.3.4 Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	64
2.3.5 Servizi a domanda individuale e tassi di copertura esercizio 2023	61
2.3.6 Programma biennale di forniture e servizi.....	68
2.2.7 Programma triennale dei lavori pubblici	68

PREMESSA

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida **strategica e operativa** degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo (5 anni), la seconda pari a quello del bilancio di previsione (3 anni).

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

Con atto di Giunta Comunale n. 132 del 22/09/2022 è stato approvato lo schema di Documento Unico di Programmazione 2023-2025.

Il presente documento aggiorna il precedente in aderenza alle previsioni di bilancio 2023-2025 nel frattempo predisposto.

1. SEZIONE STRATEGICA (SES)

La SeS sviluppa e concretizza le **linee programmatiche di mandato** di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

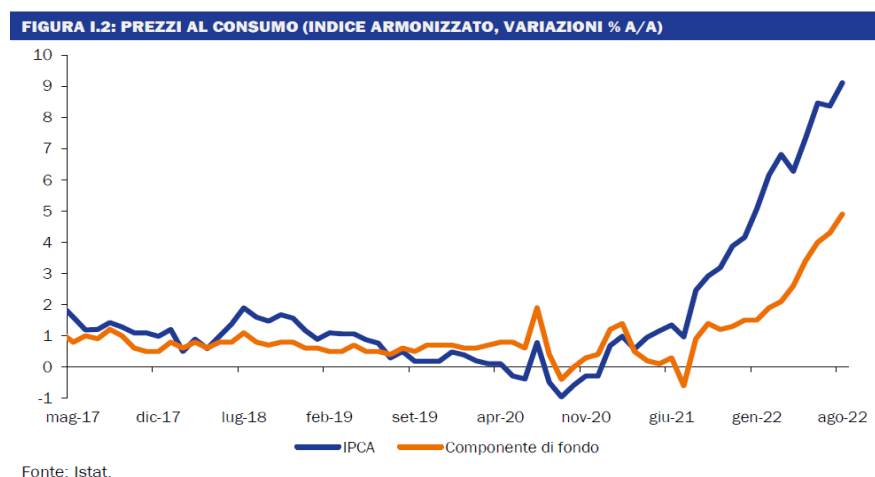
In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le **principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione** da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Si richiama a tal proposito la deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 dell'11/02/2021 cui si fa rinvio. Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

1.1 Condizioni esterne

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF), successiva nota di Aggiornamento (NADEF)¹, nonché il disegno di legge di bilancio dello Stato 2023-2025 (e relativo collegato fiscale) appena varato dal Consiglio dei Ministri ed il cui iter parlamentare ed europeo è in corso.

In particolare si osserva l'andamento tendenziale dei prezzi al consumo in forte crescita per effetto della congiuntura internazionale come sotto rappresentato:



Le conseguenti manovre restrittive in tema di tassi di interesse a cura delle principali banche centrali (FED e BCE) non hanno ancora inciso sui saldi di finanza pubblica che rilevano un trend positivo grazie alla crescita industriale e del PIL registrata in corso d'anno. Questo ha permesso gli interventi massicci a carico dello Stato in ordine alla calmierazione dei prezzi dell'energia ed ai trasferimenti compensativi anche agli enti locali per far fronte ai rincari dei costi. Tali misure sono estese anche nel primo trimestre del 2023.

L'evoluzione della congiuntura economica in termini di variabili esogene ha comportato un aggiustamento dei saggi di crescita tendenziali calmierati peraltro dagli effetti delle risorse del RFF (Recovery and Resilience Facility) che alimentano i fondi del PNRR, come di seguito indicato:

¹ Le parti in corsivo sono estratte dalla NADEF al pari delle schede grafiche

TAVOLA I.1: RISORSE RRF SOTTOSTANTI LA PREVISIONE, CONFRONTO NADEF – DEF (miliardi di euro)

	2020 - 2021	2022	2023	2024	2025	2026
NADEF 2022						
Totale RRF	5,5	15,0	40,9	46,5	47,7	35,9
Variazione annuale (livelli)	5,5	9,5	25,9	5,6	1,3	-11,8
DEF 2022						
Totale RRF	4,3	29,4	43,3	47,4	41,7	25,5
Variazione annuale (livelli)	4,3	25,1	13,9	4,1	-5,7	-16,2
Differenziale NADEF – DEF						
Totale RRF	1,2	-14,4	-2,4	-0,9	6,1	10,5
Variazione annuale (livelli)	1,2	-15,6	12,0	1,5	7,0	4,4
Fonte: MEF						

Importante è altresì l'andamento dei costi di approvvigionamento del gas naturale che hanno subito un picco a maggio del 2022 ed in trend decrescente. Questo dovuto sia alla modifica nella composizione della domanda che alle politiche di approvvigionamento intraprese.

Questi aspetti hanno modificato le previsioni circa i sentieri di crescita dei prezzi la cui curva dovrebbe subire una lieve deflazione.

TAVOLA I.2: QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2021	2022	2023	2024	2025
PIL	6,7	3,3	0,6	1,8	1,5
Deflatore PIL	0,5	3,0	3,7	2,5	1,9
Deflatore consumi	1,6	6,6	4,5	2,3	1,9
PIL nominale	7,3	6,4	4,4	4,3	3,5
Occupazione (ULA) (2)	7,6	4,3	0,4	1,1	1,0
Occupazione (FL) (3)	0,8	2,3	0,3	0,9	0,8
Tasso di disoccupazione	9,5	8,2	8,0	7,7	7,5
Costo lavoro per unità di lavoro dipendente (4)	1,0	3,5	3,7	3,3	2,8
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	2,4	-0,8	-0,2	0,2	0,9

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA).

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

(4) Settore privato

I saldi di finanza pubblica risentono dell'aumento dei costi per i rinnovi contrattuali della PA, l'adeguamento inflazionistico delle pensioni, l'aumento dei tassi di interesse da un lato e dall'altro degli effetti positivi derivanti dalle misure del PNNR: *“L'elevata crescita nominale dell'economia prevista per quest'anno, il miglioramento del saldo primario e l'apporto favorevole della cosiddetta componente stock-flow (anche grazie alle sovvenzioni ricevute dal RRF) porteranno secondo le nuove proiezioni ad una discesa del rapporto tra debito lordo e PIL più accentuata rispetto a quanto previsto nel DEF malgrado si metta in conto una salita dei tassi molto superiore alle ipotesi utilizzate ad aprile.”*

Questo determina una proiezione del rapporto debito lordo/PiL in diminuzione.

L'attuale assetto geopolitico, gli effetti della pandemia, il rincaro dei costi di approvvigionamento non solo di fonti energetiche ma anche di altre materie prime portano a stimare un rallentamento dell'economia mondiale reale maggiormente marcato nel 2023 ed un aumento dell'inflazione.

Nei primi mesi del 2023 è opportuno ritenere il mantenimento elevato dei costi di approvvigionamento del gas naturale.

Sul fronte della spesa pubblica si prevede un lieve calo della spesa primaria corrente, nonostante le spinte inflazionistiche legate all'indicizzazione di alcune voci quali la spesa pensionistica, l'aumento dei costi per rinnovi contrattuali della PA; tale calo è principalmente guidato dalla diminuzione delle voci di spesa sociale e sanitaria direttamente connesse alla pandemia. Sul fronte degli investimenti, si registra una revisione al ribasso per quanto attiene al 2022 ed un rialzo dal 2023 e successivi per effetto dell'avvio ritardato dei progetti connessi al PNRR.

La clausola generale di salvaguardia (CGS) del Patto di Stabilità e Crescita è ormai attiva da marzo 2020 e sarà in vigore fino a tutto il 2023. Dal 2024 è atteso il rientro in vigore delle regole del Patto. Nel frattempo la UE raccomanda prudenza agli Stati membri nelle relative politiche di bilancio.

In particolare, *“Per quanto riguarda le raccomandazioni specifiche all'Italia, il Consiglio, su proposta della Commissione, ha chiesto al nostro Paese di adottare provvedimenti atti a garantire nel 2023 una politica di bilancio prudente, in particolare limitando la crescita della spesa corrente finanziata con risorse nazionali ad un livello inferiore alla crescita del prodotto potenziale nel medio termine, tenendo conto del sostegno temporaneo e mirato offerto alle famiglie e alle imprese più sensibili agli aumenti dei prezzi dell'energia e ai rifugiati ucraini. La programmazione fiscale dovrà ampliare gli investimenti pubblici per la transizione verde e digitale e per la sicurezza energetica, anche utilizzando il dispositivo per la ripresa e la resilienza, RePowerEU e altri fondi dell'UE. Per il periodo successivo al 2023, il Consiglio raccomanda all'Italia di perseguire posizioni di bilancio prudenti a medio termine e*

tali da garantire una riduzione credibile e graduale del debito attraverso un graduale risanamento, investimenti e riforme.”

Nell'ambito delle raccomandazioni dell'UE si inserisce la riforma della fiscalità avviata dal precedente Governo con il D.D.L. nell'ottobre 2021 un disegno di legge di riforma che includeva tra le altre cose la semplificazione del sistema tributario in virtù del principio *“once only”*, revisione dell'imposizione dei redditi sulle persone fisiche, razionalizzazione dell'IVA e delle accise, superamento graduale dell'IRAP, revisione del sistema di rilevazione catastale, revisione delle addizionali regionali e comunali all'IRPEF, revisione del riparto tra Stato e Comuni del gettito IMU sui fabbricati produttivi, riforma del sistema di riscossione, recupero evasione fiscale.

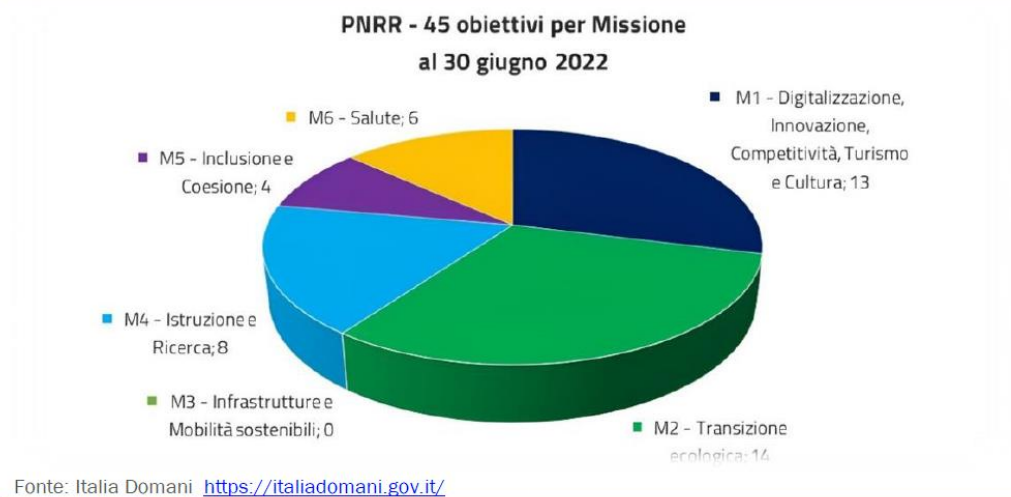
Altro aspetto su cui si focalizzano le raccomandazioni UE sono le riforme nell'ambito di sostenibilità ambientale *“Do no significant harm”*, transizione verde, progetti a tutela delle aree a rischio idrogeologico, transizione digitale.

Sullo stato di attuazione del PNRR al 30/06/2022 i *“45 milestone e target (relativi a 15 Riforme e 30 Investimenti) riferiti al primo semestre dell'anno in corso erano stati correttamente realizzati, consentendo così al Ministero dell'economia e delle finanze di avanzare alla Commissione europea la richiesta di pagamento della seconda rata, pari a 21 miliardi, al netto del prefinanziamento già riscosso”*. Sulle due riforme orizzontali (giustizia e PA) l'entrata in vigore della legge delega di riforma del codice degli appalti ha segnato il raggiungimento di un primo obiettivo.

Sono stati avviati percorsi di riforma in ambito di istruzione prescolastica, scolastica ed universitaria, progetti di inclusione sociale attraverso programmi di rigenerazione urbana, e convenzioni con le Regioni finalizzate alla riduzione del disagio abitativo

Di seguito, una rappresentazione grafica degli obiettivi del PNRR suddivisi per missione.

FIGURA IV.1 – OBIETTIVI DEL PNRR SUDDIVISI PER MISSIONE



Il PNRR-bis di cui al DL n. 36/2022 convertito con modificazioni nella Legge n. 79/2022 ha dato concretezza ad alcuni degli obiettivi connessi alla riforma della PA in particolare in tema di accesso al pubblico impiego tramite canali prettamente telematici, e di avvio di processi virtuosi di rafforzamento della performance. L'istituzione del PIAO quale centrale strumento programmatorio e di gestione organizzativa si inserisce in tale contesto.

Da segnalare altresì la legge sulla concorrenza che ha altresì introdotto una delega all'avvio della riforma dei servizi pubblici locali di rilevanza economica e di una mappatura e trasparenza delle concessioni di beni pubblici.

1.2 Condizioni interne

Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. Organizzazione e modalità di **gestione dei servizi pubblici locali** tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle **risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria** attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
3. Disponibilità e gestione delle **risorse umane** con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i **vincoli di finanza pubblica**

1.2.1 Servizi pubblici locali

Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero
Centri sociali e polifunzionali (Giorgella, Curiel, Roma 15, Falcone, Cabassina)	5
Sedi Associazioni (Via XXIV Maggio, S.Adele, Leonardo da Vinci, Malakoff)	4
Negozi (Via Cavour, Piazza Europa 43 e 45, Via Copernico 67 e 69, Via Salma, Via Monti 10, Via Vittorio Emanuele)	8
Biblioteca centrale	1
Uffici comunali Via Roma	1
Uffici comunali decentrati (Cascina Agostoni)	1
Uffici comunali decentrati (Via Dante)	1
Uffici comunali decentrati (Via Monti)	2
Uffici comunali decentrati Polizia Locale (Via Leonardo da Vinci)	1
Caserma Guardia di Finanza	1
Caserma Carabinieri	1
Immobile Via Bozzi (ex PL)	1
Immobile Via Dante 9 (sede Scuola di Musica)	1
Immobile Via Milano (sottoponte ciclo-pedonale)	1
Palestra Dante	1
Palazzetto Travaglia	1
Piscina Don Tornaghi	1
Teatro Verdi	1
Locali in uso ad ASST Rhodense (Viale Italia)	1
Magazzino (sottoponte)	1

Immobile Via Leonardo da Vinci (CSE)	1
Immobile Via Foscolo 3/D	1
Immobile "La Pianta"	1
Immobile Viale Italia 28	1
Immobile Via Copernico (in uso a Poste Italiane)	2
Immobile Robarello	1
Chioschi (Verdi, Resistenza, Pozzi)	3
Depositi Via Diaz	2
Centro Cottura	1
Piattaforma Ecologica (Via Monferrato)	1
Campo sportivo Fermi	1
Campo sportivo Matteotti	1
Campo sportivo Travaglia	1
Campo Canova	1
Ex Centro Diurno Perversi	1
Centro Psico Sociale	1
Immobile Via Kennedy	1
Ex Media Marzabotto (in uso ad ASST)	1
Ex Asilo Nido Cabassina	1
Asilo Nido Giorgella	1
Ex Asilo Nido Monti	1
Scuola dell'infanzia Battisti	1
Scuola dell'infanzia Cabassina	1
Scuola dell'infanzia Dante	1
Scuola dell'infanzia Papa Giovanni XXIII	1
Scuola dell'infanzia Malakoff	1
Scuola dell'infanzia Munari	1
Scuola dell'infanzia Parini	1
Scuola Primaria "C.Battisti"	1
Scuola Primaria Curiel	1
Scuola Primaria Copernico	1
Scuola Primaria Galilei	1
Scuola Primaria Salma	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Buonarroti	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Campioni Mascherpa	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Verdi	1
Alloggi SAP	327
Autorimesse di pertinenza alloggi SAP	45
Box (2 Viale Italia, 2 Via Monti, 2 Via Roma)	6

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Asilo nido	1	72
Scuole infanzia	7	688
Scuole primarie	5	1.260

Scuole secondarie di primo grado	3	1780
----------------------------------	---	------

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria	Bianca	10
Rete fognaria	Nera	5
Rete fognaria	Mista	51
Rete gas		59

Aree	Numero	Kmq
Aree verdi, parchi, giardini	113	

Attrezzature	Numero
Punti luce illuminazione pubblica	2.577
Piattaforma ecologica	1

Servizi erogati

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano le principali tipologie di servizio distinguendo in base alla modalità di gestione diretta o in affidamento esterno a terzi.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Amministrazione generale ed elettorale	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Anagrafe e stato civile	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Asili nido	Affidamento a terzi dal 2022	No	No	Si	Si	Si	Si
Centri estivi comunali	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Corsi extrascolastici	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense non scolastiche	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense scolastiche	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Nettezza urbana	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Polizia locale ^(*)	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Uso di locali non istituzionali	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si

^(*) E' al vaglio dell'Amministrazione comunale l'organizzazione del servizio in forma associata.

Gli strumenti di programmazione negoziata

Per il triennio 2023/2025 non si esclude l'utilizzo di strumenti di programmazione negoziata come l'accordo di programma al fine di favorire la rigenerazione del tessuto urbanistico del territorio.

Le funzioni esercitate su delega

I servizi sociali hanno individuato quali aree di maggior intervento quelle a rischio di esclusione sociale, dei minori, dei disabili e degli anziani.

Le linee progettuali sono delineate dai servizi sociali territoriali, gli interventi e i servizi sono erogati in forma associata distrettuale, essendo il Comune di Corsico soggetto partecipante del Piano di zona dell'ambito del Corsichese.

Società ed enti controllati/partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dall'ente è riepilogato nelle tabelle che seguono. Si precisa che si è provveduto con apposita deliberazione di Giunta n. 148 del 29/12/2021 ad effettuare la ricognizione degli enti che compongono il gruppo amministrazione pubblica locale

SOGGETTO	CLASSIFICAZIONE	FORMA SOCIETARIA	POSSESSO TOTALE
FARMACIE COMUNALI CORSICHESI S.P.A	SOCIETÀ PARTECIPATA	Società per azioni controllata	92,56%
CAP HOLDING S.P.A.	SOCIETÀ PARTECIPATA	Società per azioni a totale partecipazione pubblica	0,6899%
AFOL METROPOLITANA – AGENZIA METROPOLITANA PER LA FORMAZIONE L'ORIENTAMENTO E IL LAVORO	ENTE STRUMENTALE	Azienda speciale consortile – ente strumentale a totale partecipazione pubblica	1,09%
FONDAZIONE PONTIROLO ONLUS INTERCOMUNALE	ENTE DI DIRITTO PRIVATO CONTROLLATO	Fondazione costituita da Comuni	41,60%
FONDAZIONE PER LEGGERE – BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO	ENTE DI DIRITTO PRIVATO CONTROLLATO	Fondazione costituita da Comuni	5,8072%
CONSORZIO INTERCOMUNALE MILANESE PER L'EDILIZIA POPOLARE (C.I.M.E.P) IN LIQUIDAZIONE	ENTE PUBBLICO VIGILATO	Consorzio a totale partecipazione pubblica	1,60%

Con riferimento a ciascuno degli organismi strumentali, degli enti e delle società controllate e partecipate le principali informazioni societarie e la situazione economica sono desumibili dagli ultimi bilanci approvati,

consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

1.2.2 Risorse, impieghi e sostenibilità economico finanziaria

- a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
- b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- f. la gestione del patrimonio;
- g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti, anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. Nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2020	2021	2022 Presunto
Risultato di Amministrazione	38.125.214,86	37.689.832,06	29.606.193,83
di cui Fondo cassa 31/12	41.541.131,35	44.197.696,53	32.509.035,52
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo l'articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2020/2025.

Denominazione	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Avanzo applicato	1.166.123,56	4.516.175,10	17.773.018,80	---	---	
Fondo pluriennale vincolato	3.481.167,46	3.158.784,08	4.355.871,11	959.300,00	959.300,00	
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.851.366,29	18.912.047,91	22.404.486,24	22.849.000,00	23.065.800,00	23.065.800,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	3.801.900,60	2.899.563,87	2.363.193,25	2.278.326,63	1.159.124,63	1.159.124,63
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	5.723.080,12	7.304.590,36	11.284.348,38	12.531.930,71	12.531.930,71	12.531.930,71
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	973.248,34	4.063.900,00	7.151.778,71	8.656.708,69	795.000,00	
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	4.724.931,29	4.080.800,00	5.000.000,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	6.459.000,00	5.966.000,00	6.755.000,00	6.755.000,00	6.755.000,00	6.755.000,00
TOTALE	41.455.886,37	46.821.061,32	56.975.806,58	64.815.897,32	56.756.955,34	56.881.155,34

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali. L'Amministrazione ritiene che l'aliquota fiscale dell'addizionale comunale debba essere mantenuta al livello massimo consentito dalla normativa, in coerenza con quanto avviene negli enti comparabili per dimensione di popolazione e complessità gestionale al fine di garantire un gettito adeguato agli obiettivi di servizio e soddisfazione dell'utenza. Risultano invariate tutte le altre entrate tributarie nelle aliquote e nel gettito atteso.

Entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate. Nell'apposita sezione è data contezza del tasso di copertura dei singoli servizi.

Servizio	Entrate/ proventi Prev. 2023	FCDE 2023	Spese/costi Prev. 2023	% copertura 2023
Asilo nido	620.000,00		814.084,83	76%
Casa riposo anziani	-		-	n.d.
Fiere e mercati	-		-	n.d.
Mense scolastiche	1.150.000,00		1.939.803,71	59%
Mense non scolastiche	23.500,00	331,60	97.431,60	24%
Teatri, spettacoli e mostre	-		-	n.d.
Colonie e soggiorni stagionali	51.360,00		170.000,00	30%
Corsi extrascolastici	13.000,00		57.010,00	23%
Impianti sportivi	-		-	n.d.
Parchimetri	-		-	n.d.
Servizi turistici	-		-	n.d.
Trasporti funebri	-		-	n.d.
Uso locali non istituzionali	7.500,00		60.313,97	12%
Centro creativo	-		-	n.d.
Altri Servizi (assistenza domiciliare e trasporto anziani)	125.000,00	1.004,50	484.004,50	26%
Totale	1.990.360,00		3.622.648,61	54,94%

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione (per il cui dettaglio si rinvia alla sezione successiva):

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Altri servizi a domanda individuale	Tariffe stabili
Amministrazione generale e elettorale	Diritti stabili
Anagrafe e stato civile	Diritti stabili
Asili nido	Tariffe stabili
Colonie e soggiorni stagionali	Modifica tariffaria per le scuole primarie e secondarie Tariffe stabili per le scuole dell'infanzia
Corsi extrascolastici	Tariffe stabili
Mense non scolastiche	Tariffe stabili
Mense scolastiche	Tariffe stabili
Nettezza urbana	Tariffe in funzione del piano finanziario
Polizia locale	Diritti stabili
Uso di locali non istituzionali	Tariffe stabili

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico di tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	4.724.931,29	4.080.800,00	5.000.000,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00			
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	4.724.831,29	4.080.000,00	5.000.000,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

Il ricorso alle anticipazioni di tesoreria

La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Tipologie	Trend storico (previsioni)		Programmazione triennale		
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni di tesoreria	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00

Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento della spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologie	Trend storico (previsioni)		Programmazione triennale		
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0	-	-	-
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.917.400,00	6.796.778,71	7.605.308,69	450.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	20.000,00	0,00	706.400,00	0,00	0,00

Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	126.500,00	355.000,00	345.000,00	345.000,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	4.063.900,00	8.717.618,69	8.656.708,69	795.000,00	0,00

1.2.2 Risorse umane

L'attuale macro-struttura presenta il seguente assetto.

Nella sezione operativa vengono rappresentati i dati contabili circa i costi del personale ed i vincoli finanziari sottesi alla programmazione del fabbisogno di personale.

	CAT.	RESPONSABILE	UNITA' ORGANIZZATIVA
		SEGRETARIO GENERALE	
SEGRETERIA GENERALE	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Segreteria generale
	C	ISTR. AMM.VO	Segreteria generale
	C	ISTR. AMM.VO	Segreteria/Protocollo
	C	ISTR. AMM.VO	Segreteria/Protocollo
	B1	CENTRALINISTA	Segreteria generale
	B1	COMMESSO	Segreteria generale
	B1	COMMESSO	Segreteria generale
	B1	AUTISTA	Segreteria generale
	B1	COLL. AMM.VO	Segreteria/Protocollo
	B1	COLL. AMM.VO	Segreteria/Protocollo
	A	COMMESSO	Segreteria generale

	DIR	RESPONSABILE	UNITA' ORGANIZZATIVA
		DIRIGENTE	
AREA 1	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Ragioneria
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Ragioneria
	C	ISTR. AMM.VO	Ragioneria
	C	ISTR. AMM.VO	Ragioneria
	C	ISTR. AMM.VO	Ragioneria
	C	ISTR. AMM.VO	Ragioneria
	C	ISTR. AMM.VO	Ragioneria
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Risorse Umane
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Risorse Umane
	C	ISTR. AMM.VO	Risorse Umane
	DG3	ISTR. DIR. AMM.VO	Sistemi Informativi
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	DG3	ISTR. DIR. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	C	ISTR. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	C	ISTR. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	BG3	COLL. ESP. AMM.VO	Entrate e Patrimonio
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Gare, Contratti e Legale
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Gare, Contratti e Legale
	C	ISTR. AMM.VO	Gare, Contratti e Legale
	DG3	ISTR. DIR. AMM.VO	Servizi Sociali/Agenzia per l'ab
	D1	ASSISTENTE SOCIALE	Servizi Sociali

[illegible]

	DIR	RESPONSABILE	UNITA' ORGANIZZATIVA
		DIRIGENTE	
AREA 2	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Edilizia
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Edilizia
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Edilizia
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Edilizia
	C	ISTR. AMM.VO	Edilizia
	C	ISTR. AMM.VO	Edilizia
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	C	ISTR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	C	ISTR. AMM.VO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	BG3	COLL.ESP.TECNICO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	BG3	Coll. Esp. Tecnico	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	B1	COLL. TECNICO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	A	OPERAIO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	A	OPERAIO	Lavori Pubblici e Manutenzioni
	DIR	DIRIGENTE AD INTERIM	UNITA' ORGANIZZATIVA
	D1	ISTR.DIR.AMM.VO	Tutela Ambientale
	DG3	ISTR. DIR. AMM.VO	Tutela Ambientale
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Tutela Ambientale
	B1	Coll. Esp. Tecnico	Tutela Ambientale
	C	ISTR. AMM.VO	Sviluppo Economico
	C	ISTR. AMM.VO	Sviluppo Economico

	DIR	RESPONSABILE	UNITA' ORGANIZZATIVA
		DIRIGENTE	
AREA 4	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	C	ISTR. AMM.VO	Servizi Demografici
	BG3	COLL. ESP. AMM.VO	Servizi Demografici
	BG3	COLL. ESP. AMM.VO	Servizi Demografici
	B1	COLL. AMM.VO	Servizi Demografici
	B1	COLL. AMM.VO	Servizi Demografici
	B1	COLL. AMM.VO	Servizi Demografici
	D1	COMANDANTE PL	Polizia Locale
	D1	ISTR. DIR. VIGILANZA	Polizia Locale
	D1	ISTR. DIR. VIGILANZA	Polizia Locale
	D1	ISTR. DIR. VIGILANZA	Polizia Locale
	D1	ISTR. DIR. VIGILANZA	Polizia Locale
	D1	ISTR. DIR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	C	ISTR. AMM.VO	Polizia Locale
	B1	COLL. AMM.VO	Polizia Locale
	B1	COLL. AMM.VO	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL	Polizia Locale
	C	AGENTE PL t.det	Polizia Locale
	C	AGENTE PL t.det	Polizia Locale
	C	AGENTE PL t.det	Polizia Locale
	BG3	AUSILIARIO SOSTA t.det.	Polizia Locale

1.2.3 Vincoli di finanza pubblica

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione. Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati.

Nel corso del 2022 il conflitto bellico Russo-Ucraino andato a sovrapporsi ad un aumento già tendenziale dei costi delle materie prime, ne ha amplificato gli effetti con conseguente innalzamento massiccio oltre che dei costi di molteplici materie prime anche dei costi di approvvigionamento energetico.

L'effetto finanziario sui bilanci dei Comuni è stato un necessario incremento delle modalità di finanziamento sia dei costi di funzionamento (per il rincaro energetico) che delle opere pubbliche (per effetto del rincaro dei costi di materiale), ma anche altresì più in generale di tutti i servizi.

Per l'esercizio 2022 le misure governative hanno consentito di far leva sull'utilizzo degli avanzi di amministrazione, nonché su erogazioni statali per poter garantire il proseguimento dei servizi.

Alcune di tali misure (trasferimenti per l'esercizio di funzioni fondamentali e revisione dei prezzi per alcune tipologie di appalti) sono state riproposte nel collegato fiscale della legge di bilancio 2023 per il primo trimestre del 2023, ma resta ancora il dubbio sulle modalità di finanziamento per il resto dell'esercizio.

Attualmente pertanto, non sono state previste allocazioni nel bilancio di previsione 2023 di quote di avanzo di amministrazione vincolato presunto del 2022, per cui il pareggio finanziario è stato garantito attraverso leve sulle entrate e spese proprie dell'ente.

1.3 Obiettivi strategici

Nel primo anno del mandato amministrativo l'Amministrazione, individuati gli indirizzi strategici, ha definito per ogni missione di bilancio, gli **obiettivi strategici** da perseguire entro la fine del mandato. L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle **condizioni esterne** all'ente e delle **condizioni interne** all'ente trattate nei paragrafi precedenti, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Si riportano di seguito gli **obiettivi strategici** che l'Amministrazione intende concretizzare nel corso della consiliatura 2020-2025 in linea con le **linee strategiche di mandato** approvate con la delibera di Consiglio Comunale n.1/2021.

Missione		Obiettivo strategico
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Garantire un'azione di governance partecipata e trasparente, un efficiente ed efficace impiego delle risorse, nonché l'equità e la legittimità dell'azione amministrativa
03	Ordine pubblico e sicurezza	Potenziare il monitoraggio del territorio, la sicurezza stradale, i controlli amministrativi e diffondere la cultura della legalità
04	Istruzione e diritto allo studio	Sviluppare la quantità e la qualità dei servizi offerti dalle strutture prescolastiche e scolastiche, anche mediante una costante azione di confronto con l'utenza
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Valorizzare gli interventi di natura culturale garantendone qualità e continuità nel tempo, in sinergia con la biblioteca comunale e con le associazioni del territorio
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Potenziare i servizi legati allo sport e al tempo libero, con particolare attenzione per le iniziative rivolte ai più giovani.
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Implementare una politica urbanistica orientata a sbloccare e riqualificare le aree incomplete o degradate, garantendo una pianificazione territoriale a consumo zero di suolo e curando gli spazi pubblici anche mediante collaborazioni con soggetti privati
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementare politiche che massimizzino la pulizia della città, la sicurezza ambientale e lo sviluppo di una cultura dell'ecosostenibilità e di una gestione responsabile degli animali domestici, anche in collaborazione con le realtà associative e commerciali del territorio
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Sviluppare un sistema di trasporto che integri mezzi di trasporto locale pubblico con mezzi di mobilità condivisa e sostenibile
11	Soccorso civile	Sostenere le attività di Protezione Civile, in sinergia con gli altri gruppi di PC del territorio, per migliorare la sicurezza della cittadinanza
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Rendere la città inclusiva e solidale attraverso lo sviluppo di servizi integrati che accompagnino la persona durante tutto il suo percorso di vita, anche in collaborazione con altre istituzioni pubbliche e con il terzo settore.
14	Sviluppo economico e competitività	Rendere più attrattivo il territorio per imprese e personale qualificato anche tessendo relazioni con il mondo imprenditoriale e sindacale.

15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Strutturare politiche che favoriscano l'incrocio tra domanda e offerta di lavoro in rete con le istituzioni educative, le realtà produttive e i soggetti dell'innovazione tecnologica.
----	---	--

2. SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la **programmazione operativa** dell'ente avendo a riferimento un **arco temporale sia annuale che pluriennale**.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione. La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. **Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.**

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare e i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

2.1 Programmi e obiettivi operativi

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP. **Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali** che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi devono guidare, negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

2.1.1 Entrate

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.

2.1.2 Spese per i singoli programmi

L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi degli obiettivi di finanza pubblica da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;

- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

È prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè è ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Una particolare analisi dovrà essere dedicata al "Fondo pluriennale vincolato" sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione.

La struttura del bilancio sulla parte spesa secondo la tassonomia di Missioni e Programmi prevista dall'armonizzazione contabile è declinata nei seguenti dati contabili.

2.1.3 Riepilogo per Missioni

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
<i>Anno 2023</i>					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	13.403.305,00	1.312.084,00	0,00	0,00	14.715.389,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.367.103,00	0,00	0,00	0,00	2.367.103,00
04 Istruzione e diritto allo studio	6.016.234,34	450.000,00	0,00	0,00	6.466.234,34
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.097.060,00	0,00	0,00	0,00	1.097.060,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	122.500,00	0,00	0,00	0,00	122.500,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	541.800,00	8.591.639,98	0,00	0,00	9.133.439,98
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.710.111,00	0,00	0,00	0,00	4.710.111,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.401.200,00	3.340.000,00	0,00	0,00	4.741.200,00
11 Soccorso civile	35.050,00	0,00	0,00	0,00	35.050,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.349.200,00	0,00	0,00	0,00	6.349.200,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	182.850,00	0,00	0,00	0,00	182.850,00

15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	28.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.030.950,00	0,00	0,00	0,00	1.030.950,00
50 Debito pubblico	3.950,00	0,00	0,00	57.860,00	61.810,00
Totale	37.289.313,34	13.693.723,98	0,00	57.860,00	51.040.897,32

Missione	Spese Correnti	Chiusura Anticipazioni	Totale
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Totale	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	6.775.000,00	6.775.000,00
Totale	6.775.000,00	6.775.000,00

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
Anno 2024					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	13.893.049,00	4.400.000,00	0,00	0,00	18.293.049,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.367.103,00	0,00	0,00	0,00	2.367.103,00
04 Istruzione e diritto allo studio	6.016.234,34	450.000,00	0,00	0,00	6.466.234,34
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.097.060,00	0,00	0,00	0,00	1.097.060,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	122.500,00	0,00	0,00	0,00	122.500,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	541.800,00	25.800,00	0,00	0,00	567.600,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.823.211,00	0,00	0,00	0,00	4.823.211,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.401.200,00	0,00	0,00	0,00	1.401.200,00
11 Soccorso civile	35.050,00	0,00	0,00	0,00	35.050,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.385.480,00	0,00	0,00	0,00	6.385.480,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	182.850,00	0,00	0,00	0,00	182.850,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	28.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.082.250,00	0,00	0,00	0,00	1.082.250,00
50 Debito pubblico	80.320,00	0,00	0,00	50.048,00	130.368,00
Totale	38.056.107,34	4.875.800,00	0,00	50.048,00	42.981.955,34

Missione	Spese Correnti	Chiusura Anticipazioni	Totale
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Totale	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	6.775.000,00	6.775.000,00
Totale	6.775.000,00	6.775.000,00

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
Anno 2025					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	13.716.049,00	5.000.000,00	0,00	0,00	18.716.049,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.367.103,00	0,00	0,00	0,00	2.367.103,00
04 Istruzione e diritto allo studio	6.016.234,34	0,00	0,00	0,00	6.016.234,34
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.097.060,00	0,00	0,00	0,00	1.097.060,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	122.500,00	0,00	0,00	0,00	122.500,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	541.800,00	0,00	0,00	0,00	541.800,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.823.211,00	0,00	0,00	0,00	4.823.211,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.401.200,00	0,00	0,00	0,00	1.401.200,00
11 Soccorso civile	35.050,00	0,00	0,00	0,00	35.050,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.382.480,00	0,00	0,00	0,00	6.382.480,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	182.850,00	0,00	0,00	0,00	182.850,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	28.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.043.546,00	0,00	0,00	0,00	1.043.546,00
50 Debito pubblico	175.213,00	0,00	0,00	173.859,00	349.072,00
Totale	37.932.296,34	5.000.000,00	0,00	173.859,00	43.106.155,34

Missione	Spese Correnti	Chiusura Anticipazioni	Totale
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Totale	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	6.775.000,00	6.775.000,00
Totale	6.775.000,00	6.775.000,00

2.1.4 Fondo pluriennale vincolato

Il fondo pluriennale vincolato di spesa è una rappresentazione contabile di spese la cui esigibilità è differita ad anni solari successivi. In sede di previsione viene esposta la quota relativa alle voci di compenso incentivante del personale dipendente e relativi oneri accessori (contributi previdenziali ed IRAP) pari ad € 953.300,00 e di cui si fornisce il dettaglio.

Capitolo	Art.	Descrizione	Importo	Unità Organizzativa
1011001112	1	PERSONALE DI RUOLO: CONTRIBUTI PERSONALE SU RISULTATI	200.000,00	02.02. - Risorse Umane
1011001127	0	FONDI DIVERSI PER INCENTIVI RECUPERO TRIBUTI - I.R.A.P	1.700,00	02.02. - Risorse Umane
1011001128	0	FONDI DIVERSI PER INCENTIVI RECUPERO TRIBUTI - CONTRIB	4.600,00	02.02. - Risorse Umane
1011001129	0	FONDI DIVERSI PER INCENTIVI AL PERSONALE FINANZIATO DA	19.000,00	01.01.01. - Ragioneria
1011001130	0	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI	631.000,00	02.02. - Risorse Umane
1011001131	0	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI P.O.	15.000,00	02.02. - Risorse Umane
1011001132	0	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI NON FISSI DIRIGENTI	26.000,00	02.02. - Risorse Umane
1011001133	0	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI SEGRETARIO	6.000,00	02.02. - Risorse Umane
1011002717	0	I.R.A.P.- IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	56.000,00	02.02. - Risorse Umane
			959.300,00	

All'interno dei singoli programmi la spesa è ulteriormente dettagliata come segue.

2.1.5 Dettaglio per programmi

Missione – Programma 0101: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	556.100,00	0,00	704.126,73	586.260,00	0,00	586.260,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	556.100,00	0,00	704.126,73	586.260,00	0,00	586.260,00	0,00

Missione – Programma 0102: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	958.744,00	0,00	1.157.745,26	958.744,00	0,00	958.744,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	958.744,00	0,00	1.157.745,26	958.744,00	0,00	958.744,00	0,00

Missione – Programma 0103: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	686.340,00	0,00	890.952,51	689.190,00	0,00	679.190,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	686.340,00	0,00	890.952,51	689.190,00	0,00	679.190,00	0,00

Missione – Programma 0104: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	474.150,00	0,00	566.991,84	471.150,00	0,00	471.150,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	474.150,00	0,00	566.991,84	471.150,00	0,00	471.150,00	0,00

Missione – Programma 0105: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.562.500,00	0,00	2.635.816,94	1.562.500,00	0,00	1.562.500,00	0,00
Spese in conto capitale	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	4.400.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.562.500,00	0,00	3.635.816,94	5.962.500,00	0,00	6.562.500,00	0,00

Missione – Programma 0106: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	5.798.950,00	0,00	6.511.502,48	5.811.942,00	0,00	5.811.942,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	2.358.307,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.798.950,00	0,00	8.869.809,84	5.811.942,00	0,00	5.811.942,00	0,00

Missione – Programma 0107: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	633.900,00	0,00	808.067,69	466.900,00	0,00	466.900,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	633.900,00	0,00	808.067,69	466.900,00	0,00	466.900,00	0,00

Missione – Programma 0108: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	742.458,00	0,00	830.584,52	490.340,00	0,00	490.340,00	0,00
Spese in conto capitale	312.084,00	0,00	332.068,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.054.542,00	0,00	1.162.652,72	490.340,00	0,00	490.340,00	0,00

Missione – Programma 0109: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	11.000,00	0,00	15.194,36	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	11.000,00	0,00	15.194,36	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00

Missione – Programma 0110: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Risorse umane

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.768.463,00	0,00	1.387.469,02	2.634.323,00	0,00	2.467.323,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.768.463,00	0,00	1.387.469,02	2.634.323,00	0,00	2.467.323,00	0,00

Missione – Programma 0111: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	210.700,00	0,00	301.101,48	210.700,00	0,00	210.700,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	210.700,00	0,00	301.101,48	210.700,00	0,00	210.700,00	0,00

Missione – Programma 0301: Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	2.362.103,00	0,00	3.286.106,29	2.362.103,00	0,00	2.362.103,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	86.614,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.362.103,00	0,00	3.372.720,58	2.362.103,00	0,00	2.362.103,00	0,00

Missione – Programma 0302: Ordine pubblico e sicurezza - Sistema integrato di sicurezza urbana

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

Missione – Programma 0401: Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.193.600,00	0,00	1.407.720,10	1.193.600,00	0,00	1.193.600,00	0,00
Spese in conto capitale	130.000,00	0,00	1.015.536,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.323.600,00	0,00	2.423.256,17	1.193.600,00	0,00	1.193.600,00	0,00

Missione – Programma 0402: Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.094.634,34	0,00	1.302.935,20	1.094.634,34	0,00	1.094.634,34	0,00
Spese in conto capitale	320.000,00	0,00	724.191,28	450.000,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.414.634,34	0,00	2.027.126,48	1.544.634,34	0,00	1.094.634,34	0,00

Missione – Programma 0406: Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.623.000,00	0,00	4.390.620,05	3.623.000,00	0,00	3.623.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.623.000,00	0,00	4.390.620,05	3.623.000,00	0,00	3.623.000,00	0,00

Missione – Programma 0407: Istruzione e diritto allo studio - Diritto allo studio

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00

Missione – Programma 0501: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Valorizzazione dei beni di interesse

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Missione – Programma 0502: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
- Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.097.060,00	0,00	1.377.024,64	1.097.060,00	0,00	1.097.060,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.097.060,00	0,00	1.377.024,64	1.097.060,00	0,00	1.097.060,00	0,00

Missione – Programma 0601: Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	122.500,00	0,00	137.869,52	122.500,00	0,00	122.500,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	80.405,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	122.500,00	0,00	218.275,00	122.500,00	0,00	122.500,00	0,00

Missione – Programma 0801: Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	9.600,00	0,00	10.100,20	9.600,00	0,00	9.600,00	0,00
Spese in conto capitale	8.591.639,98	0,00	9.754.813,39	25.800,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.601.239,98	0,00	9.764.913,59	35.400,00	0,00	9.600,00	0,00

Missione – Programma 0802: Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ed

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	532.200,00	0,00	710.888,68	532.200,00	0,00	532.200,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	62.505,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	532.200,00	0,00	773.394,39	532.200,00	0,00	532.200,00	0,00

Missione – Programma 0902: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero amb

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	841.511,00	0,00	1.237.095,33	841.511,00	0,00	841.511,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	865.491,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	841.511,00	0,00	2.102.586,81	841.511,00	0,00	841.511,00	0,00

Missione – Programma 0903: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.868.600,00	0,00	4.668.946,11	3.981.700,00	0,00	3.981.700,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.868.600,00	0,00	4.668.946,11	3.981.700,00	0,00	3.981.700,00	0,00

Missione – Programma 0904: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 1002: Trasporti e diritto alla mobilità - Trasporto pubblico locale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	153.000,00	0,00	229.478,61	153.000,00	0,00	153.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	153.000,00	0,00	229.478,61	153.000,00	0,00	153.000,00	0,00

Missione – Programma 1005: Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.248.200,00	0,00	1.497.267,69	1.248.200,00	0,00	1.248.200,00	0,00
Spese in conto capitale	3.340.000,00	0,00	3.537.251,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.588.200,00	0,00	5.034.518,97	1.248.200,00	0,00	1.248.200,00	0,00

Missione – Programma 1101: Soccorso civile - Sistema di protezione civile**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	35.050,00	0,00	66.560,16	35.050,00	0,00	35.050,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	35.868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	35.050,00	0,00	102.428,16	35.050,00	0,00	35.050,00	0,00

Missione – Programma 1201: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.837.400,00	0,00	5.067.220,70	3.837.400,00	0,00	3.837.400,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	66.590,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.837.400,00	0,00	5.133.811,55	3.837.400,00	0,00	3.837.400,00	0,00

Missione – Programma 1202: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per la disabilità**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	326.000,00	0,00	507.974,40	326.000,00	0,00	326.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	326.000,00	0,00	507.974,40	326.000,00	0,00	326.000,00	0,00

Missione – Programma 1203: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	202.000,00	0,00	282.838,63	202.000,00	0,00	202.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	202.000,00	0,00	282.838,63	202.000,00	0,00	202.000,00	0,00

Missione – Programma 1204: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.650.800,00	0,00	2.161.104,69	1.687.080,00	0,00	1.684.080,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.650.800,00	0,00	2.161.104,69	1.687.080,00	0,00	1.684.080,00	0,00

Missione – Programma 1205: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	9.810,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	9.810,66	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 1206: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per il diritto alla casa

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	131.000,00	0,00	388.671,03	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	131.000,00	0,00	388.671,03	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00

Missione – Programma 1207: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi soci

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	195.000,00	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	195.000,00	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00

Missione – Programma 1209: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	7.000,00	0,00	11.697,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.000,00	0,00	11.697,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00

Missione – Programma 1402: Sviluppo economico e competitività - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	58.000,00	0,00	118.351,97	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	58.000,00	0,00	118.351,97	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00

Missione – Programma 1404: Sviluppo economico e competitività - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	124.850,00	0,00	143.526,50	124.850,00	0,00	124.850,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	124.850,00	0,00	143.526,50	124.850,00	0,00	124.850,00	0,00

Missione – Programma 1501: Politiche per il lavoro e la formazione professionale - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00

Missione – Programma 1502: Politiche per il lavoro e la formazione professionale - Formazione professionale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 1701: Energia e diversificazione delle fonti energetiche - Fonti energetiche

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 2001: Fondi e accantonamenti - Fondo di riserva

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	100.000,00	0,00	0,00	150.820,00	0,00	112.108,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	100.000,00	0,00	0,00	150.820,00	0,00	112.108,00	0,00

Missione – Programma 2002: Fondi e accantonamenti - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	846.600,00	0,00	0,00	846.600,00	0,00	846.600,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	846.600,00	0,00	0,00	846.600,00	0,00	846.600,00	0,00

Missione – Programma 2003: Fondi e accantonamenti - Altri fondi

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	84.350,00	0,00	0,00	84.830,00	0,00	84.838,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	84.350,00	0,00	0,00	84.830,00	0,00	84.838,00	0,00

Missione – Programma 5001: Debito pubblico - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.950,00	0,00	3.950,01	80.320,00	0,00	175.213,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.950,00	0,00	3.950,01	80.320,00	0,00	175.213,00	0,00

Missione – Programma 5002: Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	57.860,00	0,00	94.677,23	50.048,00	0,00	173.859,00	0,00
Totale	57.860,00	0,00	94.677,23	50.048,00	0,00	173.859,00	0,00

Missione – Programma 6001: Anticipazioni finanziarie - Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00
Totale	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00

Missione – Programma 9901: Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - partite di giro

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Uscite conto Terzi e Partite di Giro	6.775.000,00	0,00	8.667.853,50	6.775.000,00	0,00	6.775.000,00	0,00
Totale	6.775.000,00	0,00	8.667.853,50	6.775.000,00	0,00	6.775.000,00	0,00

2.1.6 Obiettivi operativi

Sono riportate in grassetto gli obiettivi operativi aggiunti nella programmazione triennale 2023-2025, non presenti nella programmazione 2022-2024.

M	Programma	Obiettivo operativo
1	1. Organi istituzionali	Istituire e promuovere l'attività della Commissione consiliare permanente Antimafia con lo scopo di affrontare tematiche relative alla cultura della legalità, alla trasparenza e al controllo degli atti amministrativi Informare la cittadinanza circa le attività dell'ente sviluppando un sistema di comunicazione multicanale che tenga conto anche delle tecnologie più innovative
1	2. Segreteria generale	Promuovere la razionalizzazione dell'archivio comunale e la digitalizzazione dei documenti da conservare
1	3. Gestione economica e finanziaria	Sviluppare un sistema di controllo di gestione che consenta il rispetto dei tempi di approvazione del bilancio preventivo e consuntivo, ottimizzi il ciclo della performance e favorisca la programmazione e il raggiungimento degli obiettivi dell'ente Valutare la gestione di alcuni servizi comunali attraverso operatori esterni al fine di ampliare l'offerta di servizio per la cittadinanza e di gestire con maggiore efficacia ed efficienza le risorse umane
1	4. Gestione delle entrate tributarie	Sviluppare una gestione coordinata e unitaria della riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie al fine di meglio programmare le entrate dell'ente e combattere l'evasione fiscale e la morosità
1	5. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Implementare una razionalizzazione complessiva di tutti gli immobili di proprietà comunale, anche attraverso un efficace piano delle alienazioni e delle valorizzazioni, che consenta di gestire al meglio le risorse Implementare una gestione puntuale ed efficiente dei contratti di locazione di tutti gli immobili comunali, provvedere ad assegnare gli spazi disponibili o con contratto scaduto e recuperare gli immobili occupati senza titolo, anche attraverso un opportuno sostegno legale Disciplinare, secondo modalità innovative e anche attraverso la predisposizione di un nuovo regolamento, le assegnazioni relative agli orti urbani Perseguire e monitorare l'assegnazione dei beni confiscati, anche attraverso la predisposizione del nuovo regolamento, prediligendo progettualità di natura sociale Recuperare beni immobili attualmente in disuso di proprietà comunale in collaborazione con le associazioni cittadine e/o con il coinvolgimento di privati Valutare sistemi di gestione delle manutenzioni ordinarie degli edifici residenziali di proprietà comunale attraverso operatori esterni

1	6. Ufficio tecnico	Favorire il contenimento delle spese gestionali degli uffici comunali (utenze e manutenzioni) attraverso l'accorpamento di alcuni servizi, la razionalizzazione delle sedi comunali e l'investimento in efficientamento energetico Effettuare con tecnici specialistici studi di audit energetico degli edifici comunali più energivori, a partire dagli edifici scolastici, e al contempo valutare forme di gestione del calore più efficienti Predisporre il registro delle manutenzioni dei plessi scolastici e delle sedi istituzionali dell'ente Migliorare la qualità degli spazi aperti con interventi manutentivi puntuali sull'arredo urbano
1	7. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Riprogettare i luoghi e le modalità di erogazione dei servizi demografici, anche attraverso la digitalizzazione, in modo da ridurre i tempi di attesa della cittadinanza. Razionalizzare l'accessibilità ai servizi, anche mediante la riorganizzazione degli spazi e l'individuazione di nuove soluzioni logistiche al fine di agevolare le esigenze dell'utenza
1	8. Statistica e sistemi informativi	Strutturare un piano di digitalizzazione che favorisca la fruibilità dei servizi comunali, anche attraverso la dematerializzazione completa e modalità di invio automatiche della modulistica Migliorare l'interazione con il cittadino attraverso lo sviluppo delle infrastrutture tecnologiche quali il centralino in-cloud, numero unico comunale e sistema di prenotazione on line Migliorare i servizi pubblici attraverso il coinvolgimento dei cittadini fruitori e lo sviluppo di sistemi di rilevazione della soddisfazione dell'utenza
1	10. Risorse umane	Favorire la formazione continua e il potenziamento delle competenze all'interno dell'ente in allineamento con quelle richieste per l'attuazione del programma di mandato Inserire nelle procedure di selezione del personale anche a criteri motivazionali e psicoattitudinali per favorire modalità di lavoro che superino la logica dell'adempimento a favore di quella del problem solving Armonizzare le soluzioni organizzative macro e microstrutturali con le esigenze di attuazione del programma di mandato
3	1. Polizia locale e amministrativa	Potenziare il monitoraggio del territorio e la sicurezza stradale anche attraverso la previsione di servizi serali, la collaborazione con comuni vicini e l'investimento in tecnologie digitali Promuovere la sicurezza dei cittadini e la legalità attraverso il presidio del territorio, con particolare attenzione al centro cittadino Potenziare i controlli di natura amministrativa effettuati dalla Polizia Locale

3	2. Sistema integrato di sicurezza urbana	Sensibilizzare la cittadinanza e i più giovani sui temi del rispetto delle regole, dell'educazione civica e della cultura antimafia, anche attraverso l'organizzazione annuale della Settimana della legalità
4	1. Istruzione prescolastica	Garantire nel tempo il numero di posti disponibili presso le scuole dell'infanzia comunali e sviluppare progetti educativi innovativi a supporto della crescita dei bambini e delle bambine
4	2. Altri ordini di istruzione non universitaria	Mantenere una costante interlocuzione con i dirigenti scolastici e con i rappresentanti dei genitori per garantire un continuo miglioramento dei servizi scolastici Promuovere iniziative che favoriscano la partecipazione dei giovani alla vita pubblica del loro Comune, anche attraverso la divulgazione delle attività svolte dalle organizzazioni del terzo settore nelle scuole superiori e l'organizzazione di un concorso annuale sul tema dell'innovazione dei servizi pubblici locali Riqualificare e mettere in sicurezza le strutture di edilizia scolastica, stabilendo budget precisi annuali per le manutenzioni ordinarie da destinare a ogni istituzione educativa Valutare la disponibilità di spazi da mettere a disposizione degli istituti superiori per consentire un aumento delle iscrizioni e migliorare l'attrattività del territorio
4	6. Servizi ausiliari all'istruzione	Valorizzare la refezione scolastica come momento educativo garantendo il pasto a tutti i bambini ed attuando in parallelo sistemi di controllo e sanzione della morosità Migliorare la qualità del servizio refezione scolastica attraverso lo sviluppo di iniziative di educazione alimentare e la collaborazione tra comune, utenti e soggetto erogatore Valutare l'organizzazione dei centri estivi comunali in collaborazione con le realtà e le associazioni del territorio per tutto il periodo estivo Favorire la progettazione educativa nelle scuole volta a sostenere la crescita dei giovani, con particolare attenzione ai temi della salute, dell'educazione civica, dell'affettività e delle dipendenze
4	7. Diritto allo studio	Attuare le politiche di sostegno necessarie al fine di rimuovere gli ostacoli di ordine economico e sociale che impediscono la libertà di studio e di apprendimento dei ragazzi Favorire la prevenzione della dispersione scolastica sul territorio in collaborazione con le scuole secondarie di primo grado

5	2. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Sviluppare una carta dei servizi culturali che valorizzi i principali eventi da organizzare in città ogni anno in modo continuativo Riprogettare i luoghi e sviluppare nuovi servizi offerti dalla biblioteca comunale Affidare la gestione della Biblioteca comunale a un operatore esterno in modo da garantire la più ampia apertura e aumentare l'offerta di servizi alla comunità Affidare l'organizzazione e la gestione di tutte le manifestazioni culturali e ricreative ad alta complessità a un operatore esterno specializzato in organizzazione di eventi
6	1. Sport e tempo libero	Organizzare la festa di Corsico, anche in collaborazione con le associazioni e le realtà culturali del territorio Valorizzare i parchi cittadini attraverso una manutenzione complessiva, la realizzazione di palestre all'aperto, gazebo con tavoli di legno e nuovi giochi inclusivi per i diversamente abili Sviluppare sistemi di relazione e comunicazione con gli utenti e gli altri operatori dei servizi sportivi attraverso l'attivazione del Tavolo dello sport Liberare le risorse positive del territorio in chiave collaborativa, unificando e semplificando la regolamentazione sull'associazionismo e sul patrocinio, garantendo il rispetto dei requisiti morali
6	2. Giovani	Sviluppare iniziative culturali e ricreative che siano primariamente rivolte ai più giovani Valutare la disponibilità di uno spazio da dedicare alle attività dei più giovani in coprogettazione con realtà giovanili del territorio

8	1. Urbanistica e assetto del territorio	Implementare una politica urbanistica orientata a sbloccare e riqualificare le aree incompiute o in situazione di degrado, anche attraverso la sottoscrizione di protocolli di intesa o analoghi strumenti con gli operatori interessati, favorendo uno sviluppo equilibrato e sostenibile del territorio Attuare una pianificazione territoriale a consumo zero di suolo che non preveda edificazioni su terreni attualmente non edificabili Favorire con opportune politiche urbanistiche la ciclo-pedonalizzazione dell'Alzaia e la realizzazione di un parco lineare sulla sponda Nord del Naviglio Riqualificare l'area ex-Pozzi, anche attraverso la collaborazione con i privati, realizzando un polo funzionale ad attività ed eventi culturali Progettare e realizzare la riqualificazione di Piazza Carabelli, Piazza Europa e Piazza Papa Giovanni XXIII Progettare e realizzare la riqualificazione dei grandi parchi di Corsico: Cabassina, Giorgella, Resistenza, Verdi e Travaglia Progettare e realizzare la riqualificazione dei parchi medi di Corsico: Marinai, Parini (con piazza 1° maggio) e Petrarca Progettare e realizzare la riqualificazione delle aree verdi di via Falcone, via dei lavoratori, via Mazzini, quadrato Montello e quadrato Fermi Curare gli spazi pubblici, come rotonde e aree verdi, in collaborazione con associazioni o privati del territorio attraverso progetti di cittadinanza attiva o responsabilità sociale d'impresa Semplificare e omogeneizzare le norme sull'edilizia privata favorendo uno sviluppo ordinato del territorio
8	2. Edilizia residenziale pubblica	Ripensare il modello di gestione delle strutture di edilizia residenziale pubblica e favorirne la riqualificazione anche attraverso la partecipazione a bandi dedicati Valutare la possibilità di vendita delle unità immobiliari agli inquilini occupanti nelle situazioni in cui l'immobile si trovi in una situazione di condominio con altri privati

9	2. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Manutenere e igienizzare le aree cani e promuovere iniziative e corsi per la gestione responsabile degli animali e incentivi alle adozioni in collaborazione con le realtà associative e commerciali del settore presenti sul territorio Affidare la gestione pluriennale del verde urbano a un operatore del settore attraverso gara pubblica e garantire il rispetto delle condizioni contrattuali Prevedere, anche in collaborazione con le istituzioni preposte, l'effettuazione di controlli ambientali rigorosi nei confronti delle aziende del territorio Collaborare con cittadini, istituzioni scolastiche e associazionismo locale per promuovere iniziative di educazione ambientale e diffondere la cultura dello sviluppo sostenibile
9	3. Rifiuti	Espletare la gara per l'affidamento del nuovo servizio di igiene urbana migliorandone l'efficienza, anche attraverso l'introduzione di un sistema di monitoraggio codificato (con dati quantitativi) che rilevi mensilmente la qualità del servizio e il rispetto delle condizioni contrattuali Garantire la costante pulizia di strade e marciapiedi anche attraverso un efficace sistema di comunicazione tra utenza, amministrazione e concessionario del servizio Sviluppare e incentivare il sistema di raccolta differenziata anche attraverso l'installazione di eco-compattatori e una migliore gestione della piattaforma ecologica comunale
10	2. Trasporto pubblico locale	Sviluppare un sistema di trasporto integrato che contempli sia mezzi di mobilità condivisa e sostenibile, come il car-sharing e la creazione di nuove piste ciclabili, che il prolungamento delle linee metropolitane già esistenti sul nostro territorio
10	5. Viabilità e infrastrutture stradali	Prevedere programmi pluriennali di manutenzione delle infrastrutture stradali per mettere in sicurezza pedoni, ciclisti e automobilisti Potenziare l'illuminazione pubblica anche per un miglior presidio della sicurezza del territorio Prevedere e realizzare un progetto di rifacimento complessivo della segnaletica orizzontale
11	1. Sistema di Protezione civile	Sostenere le attività di Protezione Civile, in sinergia con gli altri gruppi di PC del territorio, per migliorare la sicurezza della cittadinanza
12	1. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Incrementare, sia dai punti di vista quantitativo che qualitativo, l'offerta di posti nido comunali attraverso l'affidamento del servizio a un operatore esterno
12	2. Interventi per la disabilità	Promuovere l'incontro e il confronto tra associazioni e famiglie per favorire la progettazione di nuove forme di inclusione, anche attraverso l'istituzione del tavolo della disabilità Garantire il servizio di trasporto disabili verso le strutture di assistenza educativa

12	3. Interventi per gli anziani	Valutare progetti di aggregazione e di abitabilità condivisa Gestire e migliorare l'assistenza domiciliare sul territorio e sostenere il ricovero in struttura delle persone con particolari fragilità socioeconomiche
12	4. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Potenziare gli interventi di sostegno economico per soggetti a rischio di esclusione sociale, anche attraverso strumenti come il microcredito Realizzare progetti di inclusione sociale e di lotta alle dipendenze con le realtà del terzo settore, anche attraverso la costituzione del Tavolo delle Povertà Promuovere iniziative di sensibilizzazione contro la violenza di genere, anche attraverso il coinvolgimento delle associazioni e del Centro Antiviolenza di Corsico
12	6. Interventi per il diritto alla casa	Implementare l'attività dell'Ufficio Casa per affrontare situazioni di grave e immediata emergenza abitativa, anche attraverso un percorso di sostegno economico ed educativo
12	7. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Sviluppare un servizio di segretariato sociale integrato in collaborazione con le realtà del terzo settore per un'effettiva presa in carico dei bisogni delle persone Creare sinergie nel territorio mediante l'attivazione di tavoli di confronto interistituzionali, con particolare attenzione per le istituzioni sociosanitarie Realizzare politiche di sostegno sociosanitario attraverso la collaborazione con i medici di base e i servizi sanitari del territorio sia pubblici che privati Riorganizzare l'assetto dei servizi sociali e sviluppare una presa in carico integrale dell'utente, anche attraverso la codificazione di nuove procedure e il coinvolgimento delle realtà del terzo settore Promuovere incontri rivolti alla cittadinanza su temi di natura sanitaria, con particolare cura ai temi della prevenzione e della cura
12	9. Servizio necroscopico e cimiteriale	Curare il cimitero cittadino anche attraverso una maggior presidio dei servizi in gestione esterna e una migliore interlocuzione con i cittadini Identificare un luogo idoneo a ospitare il <i>Giardino della vita</i> in cui piantare un albero per ogni nuovo nato a Corsico e il <i>Giardino del ricordo</i> in cui spargere le ceneri dei propri cari
14	4. Reti e altri servizi di pubblica utilità	Rendere più attrattivo il territorio per imprese e personale qualificato mediante la realizzazione di un piano di marketing territoriale Coltivare le relazioni con il mondo imprenditoriale e sindacale, anche attraverso la realizzazione annuale degli <i>Stati generali delle Attività Produttive</i> e degli <i>Stati generali del commercio</i>
15	1. Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Strutturare politiche che favoriscano l'incrocio tra domanda e offerta di lavoro in rete con le istituzioni educative, le realtà produttive del territorio e i soggetti dell'innovazione tecnologica Promuovere un costante dialogo con AFOL e monitorarne l'operato con riguardo ai servizi offerti ai cittadini del nostro territorio.

2.1.7 Obiettivi partecipazioni ed accantonamento fondo perdite

Nel documento di revisione periodica delle partecipazioni, adottato con atto di Consiglio Comunale n.36 del 21/12/2021 è stato confermato l'attuale assetto organizzativo delle partecipazioni detenute, indicando tuttavia degli indirizzi alla Fondazione Pontirolo in ordine al recupero di efficienza ed efficacia dei servizi erogati.

Di tale indirizzo sarà dato riscontro nel redigendo piano di razionalizzazione da sottoporsi entro il 31/12/2022 al Consiglio Comunale.

La partecipazione in Area Sud spa in liquidazione, con la quale nel corso dell'anno 2022 si è definito il contenzioso in essere e chiuse le pendenze finanziarie con la stessa sarà oggetto di dismissione. Al momento sono in corso le procedure per la perizia di stima dell'asset detenuto dal Comune di Corsico.

La società consortile AFOL METROPOLITANA ha modificato la composizione delle partecipazioni di cui il Consiglio Comunale di Corsico ha preso atto con deliberazione n.51 del 17/11/2022: tale trasformazione comporta modifiche nel modello di partecipazione e di intervento nelle decisioni collegiali da parte dei Comuni consorziati, avendo Città Metropolitana rafforzato la propria posizione.

L'andamento finanziario di Farmacie Corsichesi anche nel 2022 conferma una redditività che viene annualmente erogata al Comune.

La partecipazioni detenute in enti e società, stando l'attuale andamento degli stessi, non comporta obblighi di accantonamento al fondo perdite partecipate.

2.1.8 PNRR

Il programma “**Next Generation EU Investment**” approvato dall’Unione Europea prevede sei pilastri di intervento:

“I sei pilastri del dispositivo per la ripresa e la resilienza”



Green transition



Digital transformation



Smart, sustainable and inclusive growth



Social & territorial cohesion



Health, and economic, social and institutional resilience



Policies for next generation

Fonte sito ufficiale UE: https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility_it#:~:text=Il%20dispositivo%20si%20articola%20in,politiche%20per%20la%20prossima%20generazione.

Il **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)** approvato dall’Italia ha declinato i sei pilastri in corrispondenti sei missioni:

- Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo
- Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica
- Missione 3: Infrastrutture per una mobilità sostenibile
- Missione 4: Istruzione e ricerca
- Missione 5: Inclusione e coesione
- Missione 6: Salute

Le Missioni a loro volta si suddividono in 16 COMPONENTI, quindi in INVESTIMENTI E PROGETTI.

“Il **Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza** (Recovery and Resilience Facility – **RRF**), ovvero il fondo dell’Unione Europea che rappresenta lo strumento cardine del programma Next Generation EU, propone modalità innovative nei rapporti finanziari tra Unione europea e Stati membri. La novità principale consiste nel fatto che i piani nazionali per la ripresa e resilienza (PNRR) sono contratti di performance. I PNRR sono pertanto incentrati su milestone e target (M&T) che descrivono in maniera granulare l’avanzamento e i risultati delle riforme e degli investimenti che si propongono di attuare.”

“Le **milestone** definiscono generalmente fasi rilevanti di natura amministrativa e procedurale:

- sono traguardi qualitativi da raggiungere tramite una determinata misura del PNRR (riforma e/o investimento);
- individuano spesso fasi chiave dell'attuazione delle misure (e.g. legislazione adottata, piena operatività dei sistemi informativi, etc.).”

“I **target** rappresentano risultati attesi dagli interventi, quantificati con indicatori misurabili:

- sono traguardi quantitativi da raggiungere tramite una determinata misura del PNRR (riforma e/o investimento);
- sono misurati tramite indicatori ben specificati (e.g. km di ferrovie costruite, metri quadri di superficie oggetto di interventi di efficientamento energetico, numero di studenti che hanno completato la formazione, etc.).”

(Fonte: <https://www.italiadomani.gov.it/content/sogei-ng/it/it/Interventi/milestone-e-target.html>)

E' importante precisare come la gestione dei fondi PNRR implichi una particolare attenzione a determinati principi inderogabili quali il DNSH (*Do Not Significant Harm, contribuire ad attuare l'Accordo di Parigi e gli obiettivi di sviluppo sostenibile delle Nazioni Unite, in coerenza con il Green Deal europeo*), il rispetto della parità di genere, la garanzia di tempestività dei pagamenti, il rispetto delle regole previste dall'ordinamento italiano ed europeo in tema di affidamento degli appalti, il rispetto delle regole in tema di aiuti di stato, la rendicontazione (per la quale sono state attivate apposite piattaforme: ReGis, PADIGITALE2026). Questo impatterà sull'organizzazione dei singoli uffici coinvolti ma anche su una visione maggiormente trasversale dei processi.

Il Comune di Corsico ha aderito a progetti PNRR con i seguenti atti:

- GC n. 33 del 24/02/2022 ad oggetto “PIANI INTEGRATI - M5C2 - INVESTIMENTO 2.2 INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PARCHI URBANI - PROGETTO E PROPOSTE COME IN - CITTA METROPOLITANA MILANO - APPROVAZIONE STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICA - CUP G59J21015600007.”
- GC n. 34 del 24/02/2022 ad oggetto “ADESIONE ACCORDO PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE DEL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) E DEL PIANO STRATEGICO METROPOLITANO (ART. 15, COMMA 2, DELLA L.241/1990, ART. 9 DEL DL 77/2021 E ART. 21 DL 152/2021).” Importo CUP G59J21015600007 € 7.000.000,00; Per tale progetto è stata richiesta la revisione dei prezzi ed è stato accordato l'ulteriore incremento del fondo per le risorse indifferibili portando il progetto ad € 8.565.839,98
- GC n. 91 del 9/06/2022 ad oggetto “ADESIONE AL BANDO DEL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - BANDO 1.2 'ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI'” CUP G51C22000320006 Importo € 252.118,00
- GC n. 97 DEL 23/06/2022 ad oggetto “ADESIONE A NUMERO DUE BANDI RELATIVI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - COMUNI (SETTEMBRE 2022)" E MISURA 1.4.5 'PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI' FINANZIATI DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU.”
- GC n. 135 DEL 29/09/2022 ad oggetto “ADESIONE A NUMERO DUE BANDI RELATIVI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - COMUNI (SETTEMBRE 2022)" E MISURA 1.4.5 'PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI' FINANZIATI DALL'UNIONE EUROPEA – NEXTGENERATIONEU.” Importo piattaforma notifiche digitali CUP G51F22002590006 € 59.966,00, importo esperienza del cittadino CUP G51F22003190006 € 252.118,00.

Le relative risorse trovano collocazione negli stanziamenti del bilancio di previsione 2023-2025.

2.2 Programmazione settoriale

La Parte 2 della SeO esplicita la programmazione settoriale in materia di **lavori pubblici, personale e patrimonio**, dettagliata nel **Programma triennale dei lavori pubblici** (di cui all'art. 21 del D.lgs n. 50 del 2016), nel **Piano dei fabbisogni di personale** e nel **Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali**. A tali documenti si aggiunge per completezza il Programma biennale di forniture e servizi (di cui all'art. 21, comma 6, del D.lgs n. 50/2016).

2.2.1 Piano dei fabbisogni di personale

Con atto di Giunta Comunale n. 106 del 12/07/2022 è stato approvato l'aggiornamento, sulla base del rendiconto 2021, del piano dei fabbisogni di personale con una capacità assunzionale determinata in € 326.962,42, secondo quanto evidenziato nel prospetto sottostante.

L'ente, tenuto conto del rispetto del vincolo sulla spesa storica determinata quale media del triennio 2011-2013, ha avviato le procedure di reclutamento del personale il cui iter si sta perfezionando alla data di stesura del presente documento.

Pertanto, avendo questo Ente esaurito in via teorica la propria capacità assunzionale determinata sul rendiconto 2021 al momento non sono previste variazioni alle politiche intraprese.

Sulla base del rendiconto 2022 sarà effettuata una successiva ricognizione dei fabbisogni in relazione altresì alla capacità assunzionale.

COMUNE DI CORSICO		
ANNO	2022	I Comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle Entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia
POPOLAZIONE (abitanti)	33.669	
CLASSE	F	
VALORE SOGLIA	27,00%	
SPESA PERSONALE	7.235.855,96 €	
MEDIA ENTRATE CORRENTI	28.010.438,43 €	
RAPPORTO SPESE DI PERSONALE / MEDIA ENTRATE CORRENTI	25,83%	
SPESA MASSIMA TEORICA	7.562.818,38 €	
CAPACITA' ASSUNZIONALE	326.962,42 €	
% MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2020-2024)	19,00%	In sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024, i comuni di cui all'art. 4, comma 2, possono incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo la definizione dell'art. 2, in misura non superiore al valore percentuale indicato dalla seguente Tabella 2, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia di cui all'art. 4, comma 1.
MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2021-2025)	1.487.295,73 €	
Resti assunzionali		2. Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare le facolta' assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione.
TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE	326.962,42 €	
RIDUZIONE PERSONALE ENTRO IL 2025	NO	I comuni in cui il rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, risulta superiore al valore soglia per fascia demografica individuato dalla Tabella 3 del presente comma adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento

Comune di Corsico				
Descrizione voci di spesa	Media 2011/2013	2022	2023	2024
Spese macroaggregato 101	10.500.162,87 €	8.644.634,95 €	6.968.853,00 €	6.968.853,00 €
Spese macroaggregato 103 (altre forme di lavoro flessibile)	433.384,21 €	88.400,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Irap macroaggregato 102	586.710,30 €	592.217,99 €	475.850,00 €	477.950,00 €
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
Altre spese: da specificare: rimborsi per missioni, spese di formazione	- €	- €	- €	- €
ALTRE SPESE : Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni, contabilizzati in un macroagg. diverso dal 101	- €	13.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
ALTRE SPESE contabilizzate in macroaggregati diversi dal 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione ...)	- €	177.600,00 €	431.600,00 €	431.600,00 €
Totale spese di personale (A)	11.520.257,38 €	9.502.852,94 €	7.886.303,00 €	7.888.403,00 €
(-) Componenti escluse (B)	1.846.564,55 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	9.673.692,83 €	8.245.532,52 €	6.628.982,58 €	6.631.082,58 €

2.2.1 Piano delle consulenze

Sul triennio 2023-2025 non sono stati previsti incarichi di consulenza a norma dell'art. 7, comma 6, del D. Lgs. 165/2001.

2.2.3 Destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al codice della strada

Con atto di Giunta Comunale n.155 del 24/11/2022 sono stati destinati i proventi per l'esercizio 2023 come segue:

art. 208 D. LGS. n. 285/1992			
entrata			
CATEGORIA	CAPITOLI	OGGETTO	PREVISTO
03.302	32001230/2	VIOLAZIONE DI NORME IN MATERIA DI CIRCOLAZIONE S	€ 2.000.000,00
01.103	1030103356/0	ALTRI AGGI DI RISCOSSIONE	-€ 230.000,00
01.109	1030109812/0	RIMBORSI DIVERSI	-€ 15.000,00
01.110	2002051006/0	quota fondo crediti difficile esazione	-€ 122.200,00
		TOTALE	€ 1.632.800,00
		DA VINCOLARE (50%)	€ 816.400,00

uscita parte corrente				
a) Segnaletica stradale (ammodernamento, potenziamento, manutenzione)			€ 204.100,00	Min. 1/4 del vincolato
MACROAGGREGATO	CAPITOLI	OGGETTO	IMPORTO	
01.103	1100503323/0	MANUTENZIONE E ASSISTENZA ATTREZZATURE E IMPIANT	€ 80.000,00	
01.103	1103503323/0	MANUTENZIONE ORDINARIA SEGNALETICA	€ 13.000,00	
01.103	1103503319/0	MANUTENZIONE E DECORO URBANO FINALIZZATO ALLA	€ 20.000,00	
01.103	1103503321/0	MANUTENZIONI ORDINARIE VERDE STRADALE	€ 30.000,00	
01.103	1103503320/0	MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO VIABILISTICO	€ 150.000,00	
01.103	1103503224/0	ACQUISTI PER MANUTENZIONE PATRIMONIO VIABILISTICO	€ 20.000,00	
		TOTALE	€ 313.000,00	
		quota non vincolata	€ 0,00	
b) Potenziamento attività controllo stradale (acquisto automezzi, attrezzature)			€ 204.100,00	Min. 1/4 del vincolato
MACROAGGREGATO	CAPITOLI	OGGETTO	IMPORTO	
01.103	1030103322/0	MANUTENZIONE E ASSISTENZA AUTOVETTURE POLIZIA	€ 13.603,00	
01.103	1030103323/0	MANUTENZIONE E ASSISTENZA ATTREZZATURE E IMPIANT	€ 65.000,00	
01.103	1030103325/0	MANUTENZIONE E ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE	€ 28.000,00	
01.103	1030103333/0	PRESTAZIONI DIVERSE PER GESTIONE VERBALI E SANZIONI	€ 130.000,00	
01.103	1030103335/0	PRESTAZIONI DIVERSE SERVIZI DI POLIZIA LOCALE	€ 0,00	
01.103	1030103315/0	SPESE POSTALI -quota 30% non recuperabile	€ 43.560,00	
		TOTALE	€ 280.163,00	
		quota non vincolata	€ 0,00	
c) sicurezza stradale, strada, corsi sicurezza, previdenza agenti di PL			€ 408.200,00	Min. 1/2 del vincolato
MACROAGGREGATO	CAPITOLI	OGGETTO	IMPORTO	
01.101	1030101140/0	PREVIDENZA INTEGRATIVA PER AGENTI DI POLIZIA LOCALE	€ 50.000,00	
01.101	1011001134/0	PROGETTO SICUREZZA STRADALE	€ 20.000,00	
01.103	1030103211/0	ACQUISTO CANCELLERIA E STAMPATI	€ 1.600,00	
01.103	1030103212/0	ABBONAMENTI A RIVISTE E GIORNALI	€ 900,00	
01.103	1030103218/0	ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE	€ 4.000,00	
01.103	1030103224/0	ACQUISTI DIVERSI	€ 6.000,00	
01.103	1030103307/0	CUSTODIA GIUDIZIARIA	€ 40.000,00	
01.103	1030103353/0	CORSI D'AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PROFESSIONISTICA	€ 14.000,00	
01.103	1102503311/2	ENERGIA ELETTRICA - ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE	€ 223.200,00	
01.103	1103503324/0	INTERVENTI STRADALI PER AVVERSITA' ATMOSFERICHE	€ 170.000,00	
		TOTALE	€ 529.700,00	
		quota non vincolata	€ 0,00	

2.3.4 Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

L'allegato schema da evidenza delle previsioni prospettiche circa le alienazioni e valorizzazioni patrimoniali i cui dati contabili trovano riscontro nelle entrate allocate ai titoli terzo e quarto del bilancio di previsione 2023-2025.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DI PROPRIETÀ COMUNALE
TRIENNIO 2023/2025

ID SCHEDA	DENOMINAZIONE	UBICAZIONE	IDENTIFICAZIONE TERRITORIALE E DESCRIZIONE	IDENTIFICATIVO CATASTALE			CONSISTENZA	DESTINAZIONE URBANISTICA	TIPOLOGIA DI PROCEDURA	VALORE Valore ipotetico, si provvederà alla stima in fase di attivazione della relativa procedura	NOTE GENERALI
				FOGLIO	MAPP.	SUB.					
V1	Fabbricato direzionale	V.le Italia 50	L'immobile in oggetto è posto al 2° piano dell'edificio ed è destinato a servizi. La struttura è ubicata sulla principale arteria commerciale del Comune di Corsico.	6	166	195	Superficie lorda di pavimento mq. 167	Area a servizi - Assistenza Piano dei Servizi	Locazione ad uso direzionale	€ 15.000,00	Destinazione d'uso: direzionale con vincolo preordinato all'utilizzo di interesse generale
V2	Negozio	Via Monti 10	Il negozio con due vetrine in oggetto fa parte di un fabbricato di 7 piani fuori terra costruito nel 1964. Sito nel centro storico del Comune di Corsico, l'immobile gode di buon passaggio e visibilità grazie alla sua collocazione in una zona densamente abitata ed in prossimità dei principali uffici comunali.	24	28	101	Superficie lorda di pavimento mq. 134	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta densità	Alienazione	€ 268.000,00	Destinazione d'uso: commerciale di vicinato e/o direzionale
V3	Negozio	Via Salma 33	Il negozio, con una vetrina, fa parte di un fabbricato di 7 piani fuori terra. L'immobile è situato nel centro abitato del Comune di Corsico e gode di buon passaggio e visibilità data la sua collocazione in una zona densamente abitata ed in prossimità degli edifici scolastici.	23	413	2	Superficie lorda di pavimento mq. 35	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta densità	Alienazione	€ 70.000,00	Destinazione d'uso: commerciale di vicinato e/o direzionale
V4	2 BOX	Via Monti 12	Il fabbricato comprendente le unità è situato nel centro abitato prospiciente il nucleo storico. La località è completamente urbanizzata e caratterizzata dalla prevalente presenza di edifici a uso residenziale; la sua struttura viaria è impostata sull'asse costituito da via Monti, arteria perpendicolare alla centralissima via Cavour.	24	29	703, 704	Superficie calpestabile per ogni box mq. 13	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta densità Nuclei d'antica formazione e centro storico	Alienazione	€ 42.400,00	Destinazione d'uso: Box – autorimessa.

V5	2 Negozi ex GAM	Via Copernico 67	L'edificio con destinazione commerciale è situato nella parte terminale della via Copernico in una zona densamente popolata.	10	236	101, 102	Superficie lorda di pavimento: mq. 90	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta densità	Alienazione	€ 180.000,00	Destinazione d'uso: commerciale di vicinato e/o direzionale
V6	Immobile	Via Kennedy 11	L'edificio, con destinazione prevalentemente abitativo al cui piano rialzato è ubicata l'unità oggetto della presente valutazione, è situato in località centrale del Comune di Corsico, in fregio alla arteria via Diaz. La zona è caratterizzata dalla prevalente presenza di fabbricati adibiti ad abitazione di tipo civile economico.	18	590	702	Superficie lorda di pavimento:75 mq	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta densità	Alienazione	€146.000,00	Destinazione d'uso: commerciale di vicinato e/o direzionale
V7	Centro Foscolo	Via Foscolo 3/D	L'immobile sito nelle immediate vicinanze del centro cittadino è costituito da un corpo di fabbrica di due piani fuori terra oltre ad un cortiletto pertinenziale. L'ingresso all'edificio avviene attraverso una strada privata cui si accede dalla via Foscolo.	24	326, 329		Superficie lorda di pavimento: mq 527	Piano delle Regole TUCr1 Tessuto urbano consolidato prevalentemente residenziale ad alta Densità – Nucleo di Antica Formazione – Area a Servizi del Piano dei Servizi	Locazione	€ 29.164,80	Destinazione d'uso: Attrezzature di interesse comunale
V8	AREA PONTILE per navigazione Naviglio	Via Vittorio Emanuele	L'area è una modesta fascia posta lungo il naviglio delimitata da una apposita recinzione in metallo che ne regola l'accesso al Naviglio.	Sede stradale			Superficie lorda di pavimento: mq 5 circa	Area a Servizi del Piano dei Servizi	Alienazione	€ 0,00	Pertinenza stradale
v9	RISCATTO DIRITTO DI SUPERFICIE	Complesso box: Piazza Falcone Via Magellano 6 Via Solari/Nearco Via Copernico 20 Via Copernico 83 Via Montello Via Parini Viale Italia 50 P.za Europa 14 P.za Europa 10 Via Fermi 23	Principalmente si tratta di immobili sui quali non è mai stato proposto il riscatto del diritto di superficie (complessi box) e immobili ad uso abitativo in via residuale	10 5 24 5 10 22 24 6 22 22 8	275 220 134 19 291 446 352 166 322 237 85		188 box-5 negozi-13 uff 51 box 50 box 55 box 98 box 50 box 38 box 198 box 5 di 20 immobili 19 di 22 immobili 1 di 2 immobili	Per quanto attiene alla cessione in proprietà di aree già concesse in diritto di superficie (c.d. riscatto del diritto di superficie), su cui sono stati costruiti alloggi di edilizia economico popolare nei vari piani di zona vigenti e scaduti, si proseguirà nel 2023 con l'alienazione di dette aree e l'eliminazione dei vincoli, sulla base delle richieste dei proprietari degli alloggi residui.	Riscatto		

2.3.5 Servizi a domanda individuale e tassi di copertura esercizio 2023

Per i nuclei familiari richiedenti servizi a domanda individuale con una morosità di importo **già contestato uguale o superiore a 50,00 euro si applica la tariffazione prevista** sino a completo esaurimento del debito e **non sarà consentito accedere a ulteriori prestazioni comunali agevolate**, esclusa la refezione scolastica che è sempre garantita. I Servizi Sociali comunali possono valutare, su richiesta del nucleo familiare, eventuali prese in carico al fine di consentire l'applicazione delle tariffe previste dalle rispettive fasce di reddito ISEE.

Tutte le tariffe si intendono **incluse di IVA**.

1. SERVIZI DI STATO CIVILE

La sede in cui si svolgono i servizi di stato civile è **la Sala la Pianta, sita in via Leopardi 9**. Le **spese per l'allestimento e la pulizia** dei locali sono completamente a carico degli utenti.

1.1 Matrimonio civile

I costi si riferiscono alla durata complessiva della cerimonia pubblica. Qualora i componenti della coppia volessero affittare gli spazi della Sala la Pianta e del gazebo esterno per continuare la cerimonia in forma privata dopo la celebrazione si applicherà **la tariffa oraria di 50 euro**.

GIORNO	COSTO
Dal lunedì al venerdì	50 euro
Sabato	100 euro
Domenica	150 euro

Qualora entrambi i componenti della coppia non fossero residenti la tariffa è **raddoppiata**.

1.2 Funerale laico

Si applicano le stesse tariffe dei matrimoni civili. La tariffa residenti si applica al defunto residente o nel caso in cui almeno un parente di primo grado che ne faccia richiesta sia residente a Corsico. Qualora non sussistano tali condizioni il costo si intende **raddoppiato**.

2. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI

I servizi educativi e scolastici sono soggetti alle seguenti regole:

- Le famiglie residenti con **ISEE inferiore a 26.500 euro con più figli** che usufruiscano nello stesso anno dei servizi elencati di seguito beneficiano di una **riduzione del 25%** del costo complessivo pagato per ogni figlio;
- I nuclei familiari che comprendano **persone diversamente abili** beneficiano di una **riduzione del 50%** del costo complessivo dei servizi educativi e scolastici, previa presentazione di idonea documentazione con diagnosi funzionale;
- Agli utenti che **non presentino l'attestazione ISEE** viene applicata la **tariffa massima** fino al momento della presentazione della documentazione;
- Nei casi di tariffazione in base all'ISEE, agli utenti **non residenti** viene applicata la **tariffa massima**. In caso di cambio residenza il costo del servizio viene aggiornato a partire dal momento della trasmissione della relativa documentazione agli uffici competenti.

2.1 Nidi comunali

La **quota fissa mensile** è comprensiva dei costi di gestione del servizio, secondo lo schema:

FASCIA ISEE	COSTO PASTO	QUOTA FISSA
Da 0 a 6.500 euro	4,40 euro	68 euro
Da 6.501 a 9.000 euro	4,60 euro	184 euro
Da 9.001 a 11.500 euro	4,80 euro	245 euro
Da 11.501 a 14.000 euro	5,00 euro	300 euro
Da 14.001 a 16.500 euro	5,20 euro	370 euro
Oltre 16.500 euro	5,40 euro	443 euro

I **nuovi iscritti** che effettuino l'inserimento dopo il 15 del mese di riferimento beneficiano di una **riduzione del 50%** della quota fissa del mese in corso.

Le famiglie possono inoltre beneficiare delle seguenti **opzioni di frequenza ridotta**:

- Frequenza ridotta **senza pasto**: dalle ore 07.30 alle 12.00 con una riduzione della tariffa fissa pari al 50%;
- Frequenza ridotta **con il pasto**: dalle ore 07.30 alle 13.00 con una riduzione della tariffa fissa pari al 40% e con la fruizione del pasto secondo fascia ISEE.

Le famiglie in possesso dei requisiti possono presentare domanda per ottenere il **Bonus INPS** e la misura **Nidi gratis** di Regione Lombardia.

Tasso di copertura:

Totale spese	1.628.169,66	50%	814.084,83
abbattimento del 50%			
Totale spese imputate agli asili nido			814.084,83
Analisi delle risorse			
Trasferimenti da regione per nidi gratis CAP 2101757	50.000,00	100%	50.000,00
Rette di frequenza asili nido CAP 31001289	570.000,00	100%	570.000,00
Totale entrate	620.000,00		620.000,00
% recupero			76,16%

2.2 Refezione scolastica

Il servizio di **refezione scolastica** nelle scuole dell'infanzia (statali e comunali), primarie e secondarie di primo grado è soggetto alle seguenti tariffe giornaliere:

FASCIA ISEE	COSTO PASTO
Da 0 a 6.500 euro	1,50 euro
Da 6.501 a 11.500 euro	2,80 euro
Da 11.501 a 16.500 euro	4,50 euro
Oltre 16.500 euro	5,50 euro
Nucleo con morosità contestata	6,00 euro

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Spese personale (n. 1 Istruttore amministrativo Avena)	33.745,92	100,00%	33.745,92
Spese per prestazioni per refezione 1040603333	1.875.000,00	100,00%	1.875.000,00
Spese per prestazioni per refezione COVID - capitolo 1040603306 - Ristorazione scolastica e sanificazione causa covid 19		100,00%	-
Ammortamenti per centro cottura (in ammortamento dal 2018)	31.057,79	100,00%	31.057,79
quota ammortamento mensa		100,00%	-
Totale	1.939.803,71		1.939.803,71
Analisi delle risorse			
Proventi dei servizi refezione scolastica 31001279/1	1.150.000,00	100,00%	1.150.000,00
Totale	1.150.000,00		1.150.000,00
% recupero			59,28%

2.3 Servizio di pre-orario e post-orario

Per accedere ai servizi di pre-orario e/o post-orario delle scuole primarie è necessario presentare la documentazione attestante che entrambi i genitori lavorino.

Il servizio è pagato in **un'unica quota fissa annuale** all'atto dell'iscrizione secondo le seguenti tariffe:

SERVIZIO	RESIDENTI	NON RESIDENTI
Pre-orario	90 euro	120 euro
Post-orario	135 euro	180 euro

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Spese per servizi			
Gestione servizio pre-post orario CAP 1042603333	308.000,00	100,00%	308.000,00
Sanificazione pre post - capitolo 1042603306 - "sanificazione servizio mensa e pre/post orario"		100,00%	-
Totale spese	308.000,00		308.000,00
Analisi delle risorse			
Proventi servizio pre post orario CAP 31001288	100.000,00	100,00%	100.000,00
Totale entrate			100.000,00
% recupero			32,47%

2.4 Centri estivi comunali gestiti direttamente dal Comune

Al termine del calendario scolastico l'Amministrazione comunale organizza i centri ricreativi estivi con le seguenti tariffe settimanali:

FASCIA ISEE	QUOTA SETTIMANALE
Da 0 a 6.500 euro	15 euro
Da 6.501 a 11.500 euro	25 euro
Da 11.501 a 16.500 euro	35 euro
Oltre 16.500 euro	45 euro

La tariffa settimanale non include il costo della refezione che sarà conteggiato in base alla frequenza giornaliera e al proprio indicatore ISEE.

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Spese per prestazioni			
PRESTAZIONI PER SERVIZIO PER ORGANIZZAZIONE ATTIVITÀ ESTIVE COMUNALI PER MINORI 1042603327	100.000,00	100,00%	100.000,00
Spese per trasferimenti			
TRASFERIMENTI A ENTI NO-PROFIT PER CENTRI ESTIVI MINORI 104263340	70.000,00	100,00%	70.000,00
Totale spese			170.000,00
Analisi delle risorse			
Proventi colonie minori CAP 31001287	51.360,00	100,00%	51.360,00
Totale entrate			51.360,00
% recupero			30,21%

3. SERVIZI SOCIALI PER LE FAMIGLIE

Ai fini della determinazione della quota di compartecipazione alla spesa da parte del cittadino si predilige il metodo della progressione lineare secondo la seguente formula:

$$\frac{(\text{ISEE utente} - \text{ISEE iniziale}) \times \text{contribuzione massima}}{(\text{ISEE finale} - \text{ISEE iniziale})}$$

3.1 Assistenza domiciliare

La compartecipazione è stabilita con il metodo di calcolo della **progressione lineare** sulla base dei seguenti parametri:

- Quota contribuzione minima a carico dell'utente: € 3,00/ora
- Quota di contribuzione massima a carico dell'utente: € 12,00/ora
- ISEE iniziale: € 6.000,00

- ISEE finale: € 16.000,00

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Trasporto disabili CAP 1120203361	175.000,00	100,00%	175.000,00
FCDE su cap 31001295	321,30		321,30
FCDE su cap 31001296	683,20		683,20
Totale spese	176.004,50		176.004,50
Analisi delle risorse			
Proventi per servizi socio assistenziali agli anziani CAP 31001295	9.000,00		9.000,00
Proventi da frequenza centri diurni disabili e trasporti diversi CAP 31001296	16.000,00		16.000,00
Totale entrate	25.000,00		25.000,00
% recupero			14,20%

3.2 Pasto a domicilio

La compartecipazione è stabilita con il metodo di calcolo della **progressione lineare** sulla base dei seguenti parametri:

- Quota contribuzione minima a carico dell'utente: € 3,00/pasto
- Quota di contribuzione massima a carico dell'utente: € 6,20/pasto
- ISEE iniziale: € 6.000,00
- ISEE finale: € 16.000,00

3.3 Trasporto sociale

La tariffa del **servizio di trasporto** presso strutture di cura e assistenza è rappresentata dalla percentuale di compartecipazione al costo del servizio a carico dell'utenza.

FASCIA ISEE	COSTO
Da 0 a 6.500 euro	Gratuito
Da 6.501 a 9.000 euro	20%
Da 9.001 a 11.500 euro	0%
Da 11.501 a 14.000 euro	60%
Da 14.001 a 16.500 euro	80%
Oltre 16.500 euro	100%
Nucleo con morosità contestata	110%

3.3 Centri diurni per diversamente abili

Il costo del **servizio di trasporto** disabili presso i centri diurni è totalmente a carico dell'Ente.

FASCIA ISEE	COSTO AL GIORNO
Fino a 8.000 euro	5 euro
Da 8.001 a 16.000 euro	7 euro
Oltre 16.000 euro	12 euro
Nucleo con morosità contestata	15 euro

4. UNIVERSITÀ DEL TEMPO LIBERO

L'iscrizione annuale per la frequenza all'Università del tempo libero deve essere pagata in **un'unica soluzione** all'atto dell'iscrizione.

SERVIZI	RESIDENTI	NON RESIDENTI
Iscrizione	120 euro	150 euro
Laboratori	100 euro	120 euro

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Totale spese			
Organizzazione università del tempo libero CAPO 1054203333	57.010,00	100%	57.010,00
Totale spese			57.010,00
Analisi delle risorse			
Proventi manifestazioni culturali CAP 31001590	13.000,00	100%	13.000,00
Totale entrate			13.000,00
% recupero			22,80%

5. MENSA AZIENDALE COMUNALE

UTENTI	COSTO PASTO
Dipendenti ausiliari comunali operanti in strutture scolastiche	0,72 euro
Dipendenti comunali	1,45 euro
Forze dell'ordine e ospiti esterni	5,30 euro

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo	%	spesa imputata
Spese per prestazioni			
Mensa dipendenti CAP 1011803333	27.100,00	100,00%	27.100,00
Pasti a domicilio CAP 1120403338	70.000,00	100,00%	70.000,00
fcde su proventi 31001276	331,60		331,60
Totale			97.431,60
Analisi delle risorse			
Proventi pasti a terzi CAP 31001274	500,00	100,00%	500,00
Proventi mensa dipendenti CAP 31001275	8.000,00	100,00%	8.000,00
Proventi mensa anziani CAP 31001276	15.000,00	100,00%	15.000,00
Totale			23.500,00
% recupero			24,12%

6. USO DEGLI SPAZI COMUNALI

SPAZIO	COSTO ORARIO
Salone Centro civico Giorgella	25 euro
Salone Centro sociale Curiel	25 euro
Auditorium Scuola Mascherpa	35 euro
Saloncino La pianta	50 euro
Gazebo esterno Saloncino La pianta	50 euro
Teatro Verdi	100 euro

Tasso di copertura:

Analisi delle spese	importo		
Spese per personale			
personale missione 1 programma 05 macro 101	73.300,00	50%	36.650,00
Totale spese personale	73.300,00		36.650,00
			-
Ammortamenti	23.663,97	100%	23.663,97
Totale spese	96.963,97		60.313,97
Analisi delle risorse			
Proventi per l'uso di locali aditi a riunioni non istituzionali CAP 31001550/1-patrimonio	2.500,00	100,00%	2.500,00
Proventi per l'uso di locali aditi a riunioni non istituzionali CAP 31001550/2 - cultura	5.000,00	100,00%	5.000,00
Totale entrate			7.500,00
% recupero			12,43%

2.3.6 Programma biennale di forniture e servizi
(vedasi allegato)

2.2.7 Programma triennale dei lavori pubblici
(vedasi allegato)



**CITTA'
DI CORSICO**

Comune di Corsico

Documento Unico di Programmazione 2023-2025

Principio contabile applicato alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

1 Sommario

Sezione Strategica

1. Quadro Strategico
I paradigmi del mandato politico
2. Analisi strategica delle condizioni esterne
Situazione socio-economica
Popolazione
Territorio
3. Analisi strategica delle condizioni interne
Strutture
Organismi gestionali
Servizi pubblici locali
Risorse umane
Risorse strumentali
Investimenti e realizzazione OO.PP.
Programmi e progetti di investimento
Gestione del Patrimonio
Patto di Stabilità interno
4. Individuazione Obiettivi Strategici dell'ente
Indirizzi ed Obiettivi Strategici

Sezione Operativa - Parte Prima

5. Entrata
Valutazione generale sui mezzi finanziari
Indirizzi sui tributi
Indirizzi sul ricorso all'indebitamento
6. Spesa
Riepilogo per Missioni
Redazione dei Programmi e Obiettivi
Valutazione situazione economica Enti Partecipati
Valutazione impegni pluriennali

Sezione Operativa - Parte Seconda

7. Programma Opere Pubbliche
8. Programma fabbisogno del Personale
9. Piano delle alienazioni e valorizzazione immobili

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 - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del **Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n.118/2011 e ss.mm.**, modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un **unico documento di programmazione strategica** per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un **processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).**

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare, **il sistema dei documenti di bilancio** delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo “sfasamento” dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di

ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schemadi bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. **In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.**

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontazione dell'operato nel corso del mandato:

- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, sottoscritta dal Sindaco e pubblicata sul sito istituzionale in data 05/01/2021, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dell'ente all'inizio del mandato;
- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate in data 11/02/2021, che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.).

1.1 Valenza e contenuti del documento unico di programmazione

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa

dell'ente avendo a riferimento un arco temporale triennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida evincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

2. SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Analisi delle condizioni esterne

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione. Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) scenario dell'economia e della finanza pubblica;
- b) quadro macroeconomico e di finanza pubblica programmata;
- c) aspetti riguardanti gli enti territoriali;
- d) valutazione della situazione socioeconomica del territorio;
- e) piano degli indicatori di bilancio;
- f) parametri di deficitarietà strutturale D.M. 28/12/2018.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

2.1.1 Scenario dell'economia e della finanza pubblica

La circolare 22 del Ministero dell'Economia e Finanze illustra ampiamente lo scenario dell'economia e della finanza pubblica.

Le previsioni di bilancio per l'anno 2023 e per il triennio 2023-2025 si inseriscono in un quadro macroeconomico complesso e incerto. Il Governo, nel DEF 2022, ha confermato gli obiettivi programmatici di disavanzo, mantenendo elevata l'attenzione verso la sostenibilità della finanza pubblica ma prestando particolare attenzione a sostenere la crescita economica. In quest'ottica si inquadrano i recenti provvedimenti d'urgenza con i quali il Governo ha inteso sostenere i settori dell'economia più colpiti, contrastando il repentino aumento dei prezzi dei prodotti energetici con misure di contenimento dei costi per gli utenti di gas ed energia elettrica oltre che a beneficio del settore dell'autotrasporto con il contenimento del costo dei carburanti.

Nello scenario appena descritto, occorre ricordare quanto sia importante per il Paese dare piena e completa attuazione al Piano Nazionale di Ripresa e resilienza (PNRR), avviando prioritariamente i numerosi progetti previsti mediante l'utilizzo efficace delle risorse a disposizione al fine di procedere agli investimenti da realizzare entro il 2026 nelle specifiche aree di intervento.

Tutto ciò premesso, si conferma anche per quest'anno la necessità di adottare, per la formulazione delle previsioni per il prossimo triennio, un approccio improntato a criteri di particolare prudenza nella predisposizione delle proposte, dando priorità all'utilizzo delle risorse già assegnate e limitando quanto più possibile le eventuali richieste incrementalmente degli stanziamenti disponibili a legislazione vigente, che dovranno, comunque, essere motivate dettagliatamente. È opportuno, inoltre, che nella formulazione delle proposte siano valutate possibili riallocazioni di risorse, nell'ambito del proprio bilancio, tra spese e interventi non più necessari ed esigenze ritenute fondamentali, anche in relazione ad una eventuale revisione degli obiettivi istituzionali.

Particolare attenzione andrà prestata all'integrazione del processo dell'attività di revisione della spesa nel ciclo di bilancio, come previsto dall'articolo 22-bis della legge n. 196 del 2009, il quale prevede che, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, da adottarsi entro il 31

maggio, siano definiti gli obiettivi di spesa di ciascun Ministero nell'ambito del contributo dello Stato alla definizione della manovra di finanza pubblica, sulla base degli obiettivi programmatici indicati nel Documento di economia e finanza. A tal proposito, a seguito di quanto previsto nel DEF 2022 e dell'emanazione del richiamato DPCM, potrà essere predisposta un'ulteriore comunicazione con la quale verranno fornite le necessarie istruzioni affinché, in coerenza con gli obiettivi attribuiti, ciascuna Amministrazione possa indicare tempestivamente gli interventi da adottare con la legge di bilancio per il raggiungimento dei risultati attesi.

Si rammenta, inoltre, che dall'esercizio 2023 verranno meno le disposizioni previste dall'art. 4-quater, comma 1, lettera b), del decreto-legge 18 aprile 2019, n. 32 (cosiddetto "Sblocca cantieri"), prorogate a tutto il 2022 con l'articolo 15, comma 5, del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, il quale, in relazione all'introduzione del nuovo concetto di impegno, per gli esercizi finanziari 2019, 2020, 2021 e 2022, ha previsto: i) la possibilità di effettuare riassegnazioni di entrate finalizzate per legge sui pertinenti capitoli in ciascuno degli anni del bilancio pluriennale; ii) l'applicazione delle disposizioni di cui all'articolo 30, comma 2, lett. b), della legge 196/2009 anche alle autorizzazioni di spesa in conto capitale a carattere permanente e a quelle annuali; iii) il prolungamento di un ulteriore anno dei termini di conservazione dei residui propri e dei residui di stanziamento per le spese in conto capitale. Nel formulare le previsioni si dovrà quindi tenere conto di tale circostanza e, in particolare, che dal 2023, per la spesa in conto capitale, tornano ad essere vigenti i termini di conservazione dei residui di cui al comma 3 dell'articolo 34-bis della legge n. 196 del 2009.

La Nota di aggiornamento al DEF (NADEF) del 2021 *"prospetta uno scenario di crescita dell'economia italiana e di graduale riduzione del deficit e del debito pubblico. L'intonazione della politica di bilancio rimane espansiva nei prossimi due anni e poi diventa gradualmente più concentrata sulla riduzione del rapporto debito/PIL"*. È quanto scrive il Ministro dell'Economia e delle Finanze, Daniele Franco, nella premessa al documento approvato dal Consiglio dei Ministri del 29 settembre 2021.

Le nuove previsioni macroeconomiche del Governo per il 2022-2024, pur riconoscendo alcuni rischi collegati all'evoluzione della pandemia da Covid-19 e della domanda mondiale e ai forti aumenti dei prezzi dell'energia registrati negli ultimi mesi, prendono atto del **miglioramento dei principali indicatori** di crescita e indebitamento rispetto alle stime contenute nel DEF e definiscono il perimetro di finanza pubblica all'interno del quale si iscriveranno le misure della prossima Legge di Bilancio. Il livello di PIL più elevato (atteso a un +6% per l'anno in corso) e il minor indebitamento netto (previsto al 9,4% del PIL) consentono una flessione del rapporto tra debito pubblico e prodotto (dal 155,6% nel 2020 al 153,5% nel 2021), che invece era stimato in aumento nel DEF di aprile 2021.

C'è da rilevare che il conflitto nell'Europa orientale del febbraio ultimo scorso, influenzerà l'andamento dell'economia, sia a causa della carenza di materie prime che per l'aumento dei costi dell'energia.

Per quanto riguarda la programmazione delle finanze pubbliche, per il 2022 la NADEF a settembre 2021 fissava un obiettivo di deficit pari al 5,6% del PIL, che si confronta con un saldo tendenziale pari al 4,4%. L'andamento dell'indebitamento netto programmatico è superiore a quello del quadro tendenziale per oltre un punto percentuale di PIL anche nel 2023 e 2024, sebbene **la NADEF delinei una progressiva e significativa riduzione dell'indebitamento netto**, che scenderà al 3,3% del PIL nel 2024. Anche per effetto dello stimolo di bilancio, la crescita del PIL programmatico è prevista pari al 4,7% nel 2022, al 2,8% nel 2023 e all'1,9% nel 2024. **La discesa del rapporto debito/PIL proseguirà per raggiungere il 146,1% nel 2024.**

Il comunicato stampa pubblicato il 7/06/2022 sul sito istituzionale dell'ISTAT sono illustrate le prospettive per l'economia italiana nel 2022-2023

“Il Pil italiano è atteso continuare a crescere sia nel 2022 (+2,8%) sia nel 2023 (+1,9%), seppur in rallentamento rispetto al 2021 (Prospetto 1).

Nel biennio di previsione, l'aumento del Pil sarà determinato prevalentemente dal contributo della domanda interna al netto delle scorte (rispettivamente +3,2 e +1,9 punti percentuali) mentre la domanda estera netta fornirebbe un apporto negativo nel 2022 (-0,4 punti percentuali) a cui seguirebbe un contributo nullo nel 2023. Le scorte fornirebbero un contributo nullo in entrambi gli anni.

Gli investimenti assicureranno un deciso sostegno alla crescita con una intensità più sostenuta nell'anno corrente (+8,8%) rispetto al 2023 (+4,2%). I consumi delle famiglie residenti e delle ISP segneranno un miglioramento più contenuto (+2,3% e +1,6%).

L'evoluzione dell'occupazione, misurata in termini di ULA, sarà in linea con il miglioramento dell'attività economica con un aumento più accentuato nel 2022 (+2,5%) rispetto al 2023 (+1,6%). Il progressivo incremento dell'occupazione è atteso riflettersi anche sul tasso di disoccupazione che scenderebbe sensibilmente quest'anno (8,4%) e, in misura più contenuta, nel 2023 (8,2%).

Si prevede che la crescita dei prezzi dei beni energetici contribuisca a un deciso aumento del deflatore della spesa delle famiglie residenti nell'anno corrente (+5,8%), i cui effetti dovrebbero attenuarsi nel 2023 (+2,6%).

Le prospettive per i prossimi mesi sono caratterizzate da elevati rischi al ribasso quali ulteriori incrementi nel sistema dei prezzi, una flessione del commercio internazionale e l'aumento dei tassi di interesse. Anche le aspettative di famiglie e imprese potrebbero subire un significativo peggioramento.”

Il comunicato stampa pubblicato il 7/06/2022 sul sito istituzionale dell'ISTAT sono illustrate le prospettive per l'economia italiana nel 2022-2023

“Il Pil italiano è atteso continuare a crescere sia nel 2022 (+2,8%) sia nel 2023 (+1,9%), seppur in rallentamento rispetto al 2021 (Prospetto 1).

Nel biennio di previsione, l'aumento del Pil sarà determinato prevalentemente dal contributo della domanda interna al netto delle scorte (rispettivamente +3,2 e +1,9 punti percentuali) mentre la domanda estera netta fornirebbe un apporto negativo nel 2022 (-0,4 punti percentuali) a cui seguirebbe un contributo nullo nel 2023. Le scorte fornirebbero un contributo nullo in entrambi gli anni.

Gli investimenti assicureranno un deciso sostegno alla crescita con una intensità più sostenuta nell'anno corrente (+8,8%) rispetto al 2023 (+4,2%). I consumi delle famiglie residenti e delle ISP segneranno un miglioramento più contenuto (+2,3% e +1,6%).

L'evoluzione dell'occupazione, misurata in termini di ULA, sarà in linea con il miglioramento dell'attività economica con un aumento più accentuato nel 2022 (+2,5%) rispetto al 2023 (+1,6%). Il progressivo incremento dell'occupazione è atteso riflettersi anche sul tasso di disoccupazione che scenderebbe sensibilmente quest'anno (8,4%) e, in misura più contenuta, nel 2023 (8,2%).

Si prevede che la crescita dei prezzi dei beni energetici contribuisca a un deciso aumento del deflatore della spesa delle famiglie residenti nell'anno corrente (+5,8%), i cui effetti dovrebbero attenuarsi nel 2023 (+2,6%).

Le prospettive per i prossimi mesi sono caratterizzate da elevati rischi al ribasso quali ulteriori incrementi nel sistema dei prezzi, una flessione del commercio internazionale e l'aumento dei tassi di interesse. Anche le aspettative di famiglie e imprese potrebbero subire un significativo peggioramento.”



2.1.2 Quadro macroeconomico e di finanza pubblica programmata

1.1.1.1 Decreto “Aiuti”

Il decreto legge 17 maggio 2022, n. 50 recante “Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi Ucraina” - cd. dl Aiuti – è stato convertito definitivamente in legge 15 luglio 2022 n. 91 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 164 del 15 luglio 2022. Di seguito alcune disposizioni di interesse degli enti locali.

1.2 Disposizioni in materia di energia

La norma estende al terzo trimestre 2022 la previsione introdotta dal DL 17 “Energia”, ovvero l'annullamento per il terzo trimestre 2022 delle aliquote relative agli oneri generali di sistema elettrico applicate alle utenze domestiche e non domestiche in bassa tensione, con potenza disponibile fino a 16,5 kW, e alle utenze con potenza disponibile superiore a 16,5 kW, anche connesse in media e alta/altissima tensione o per usi di illuminazione pubblica o di ricarica di veicoli elettrici in luoghi accessibili al pubblico.

Al fine di contribuire alla sicurezza degli approvvigionamenti, il GSE, anche tramite accordi con società partecipate direttamente o indirettamente dallo Stato e attraverso lo stretto coordinamento con la maggiore impresa di trasporto di gas naturale, provvede a erogare un servizio di riempimento di ultima istanza tramite l'acquisto di gas naturale, ai fini del suo

stoccaggio e della sua successiva vendita entro il 31 dicembre 2022, nel limite di un controvalore pari a 4.000 milioni di euro.

1.3 Disposizioni in materia di VIA

La disposizione in materia di VIA vuole modificare l'attuale organizzazione procedimentale in base a cui il Ministero della cultura è messo in condizione di prendere visione della documentazione presentata dal proponente dopo la conclusione della fase di verifica documentale riservata al Ministero della transizione ecologica, a cui però può seguire una richiesta integrativa della stessa sotto il profilo naturalistico.

2.1.3 Aspetti riguardanti gli enti territoriali

1.4 Appalti pubblici

Per fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, in relazione agli appalti pubblici di lavori, aggiudicati sulla base di offerte, con termine finale di presentazione entro il 31 dicembre 2021, lo stato di avanzamento dei lavori afferente alle lavorazioni eseguite dal 1 gennaio 2022 al 31 dicembre 2022, viene adottato, anche in deroga alle specifiche clausole contrattuali, applicando le risultanze dei prezziari che le Regioni devono aggiornare entro il 31 luglio 2022 (aggiornamento infrannuale per il solo 2022), fermo restando i ribassi presentati in sede di offerta.

1.5 Sostegno alle famiglie per la fruizione dei servizi di trasporto pubblico

Per mitigare l'impatto del caro energia sulle famiglie, in particolare in relazione ai costi di trasporto per studenti e lavoratori, istituisce un fondo presso il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, pari a 79 milioni di euro per il 2022, finalizzato a riconoscere, nei limiti della dotazione del fondo e fino ad esaurimento delle risorse, un buono da utilizzare per l'acquisto, a decorrere dalla data di pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana del decreto di cui al comma 2 e fino al 31 dicembre 2022, di abbonamenti per i servizi di trasporto pubblico locale, regionale e interregionale ovvero per i servizi di trasporto ferroviario nazionale. Valore: fino a 60 euro. Beneficiari: persone fisiche con reddito fino a 35 mila euro.

1.6 Incremento contributo straordinario caro bollette

Il decreto aumenta, per l'anno 2022, il contributo straordinario già previsto dal dl n. 17/2022 di 170 milioni di euro da destinare per 150 milioni di euro in favore dei Comuni e per 20 milioni di euro in favore delle Città metropolitane e delle Province. Il riparto viene fatto con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 30 giugno 2022, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas.

1.7 Applicabilità avanzo libero

Il decreto, in via eccezionale e limitatamente all'anno 2022, anche in considerazione degli effetti economici della crisi ucraina e dell'emergenza epidemiologica, stabilisce che gli enti locali possono approvare il bilancio di previsione con l'applicazione della quota libera dell'avanzo, accertato con l'approvazione del rendiconto 2021.

2.1.4 Valutazione della situazione socioeconomica del territorio

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo l'attenzione è rivolta sulle principali variabili socio-economiche che riguardano il territorio amministrato. A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio-economica.

Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

SUPERFICIE Kmq. 5		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0		* Fiumi e Torrenti n° 0
STRADE		
* Statali km. 3,00	* Provinciali km. 3,00	* Comunali km. 51,00
* Vicinali km. 0,00	* Autostrade km. 1,00	

Per l'analisi degli strumenti urbanistici si rinvia al successivo paragrafo 5.1.2, relativo alla programmazione operativa.

Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "*utente*" del comune.

La conoscenza dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Analisi demografica	
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 33.640
Popolazione residente al 31 dicembre 2020 Totale	n° 34.968
Popolazione	
di cui:	
maschi	n° 16.782
femmine	n° 18.186
nuclei familiari	n° 16.299
comunità/convivenze	n° 7
Popolazione al 1.1.2020 Totale Popolazione	
Nati nell'anno	n° 35.104
Deceduti nell'anno	
saldo naturale	n° 266
Immigrati nell'anno	n° 484
Emigrati	

nell'anno	n° - 218	
saldo migratorio	n° 1.453	
	n° 1.413	
	n° 40	
Popolazione al 31.12.2020 Totale Popolazione	n° 34.968	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)		
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 1.967	
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)		
In età adulta (30/65 anni)	n° 2.499	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 4.837	
	n° 17.171	
	n° 8.494	
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il 31/12/2021	n.° 34.635

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2016	2017	2018	2019	2020	2021
In età prescolare (0/6 anni)	1.511	1.474	1.447	1.878	1.967	1.888
In età scuola obbligo (7/14 anni)	3.069	3.097	3.120	2.431	2.499	2.453
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29anni)	4.654	4.576	4.626	4.578	4.837	4.861
In età adulta (30/65 anni)	16.690	16.585	16.501	16.362	17.171	17.044
In età senile (oltre 65 anni)	9.108	9.159	9.033	8.420	8.494	8.389
Totale					34.968	34.635

Analisi socioeconomica

Il modello di sviluppo economico e territoriale di Corsico è quello tipico della "frangia" delle grandi città industriali dei paesi occidentali.

Si tratta però di una delle realtà dell'hinterland sud milanese che ha maggiormente subito trasformazioni in tutti i settori dell'economia, dal primario agricolo al secondario industriale fino al terziario direzionale.

La forte crisi dell'economia italiana ha determinato uno "spopolamento" delle aree industriali manifatturiere, anche se non sono mancati esempi di riconversione.

Sono ancora presenti realtà multinazionali di progettazione, sviluppo e ricerca; tra queste, la Parker Hannifin Italy, multinazionale americana che opera nel settore biomedicale ed Amec Foster Wheeler, società d'ingegneria operante nel campo dell'energia.

Non manca anche un tessuto artigianale che ha reagito alla crisi e sta riprendendo posizionamento sul mercato. Anche l'ambito commerciale non è rimasto immune dalla crisi, con il cambiamento di alcune realtà lungo l'asse della nuova vigevanese; tra i più grossi insediamenti, si annoverano Ikea, Leroy Merlin, Kiabi.

2.1.5 Piano degli indicatori di bilancio

Si riporta nelle tabelle che seguono il riepilogo dei principali indicatori di bilancio.

			(dati percentuali)		
TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2023	2024	2025
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,24	0,24	0,24
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,91	0,76	0,45
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,88	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,59	0,52	0,34
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,56	0,00	0,00
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,25	0,24	0,24
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,03	0,03	0,03

3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") /Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,01	0,01	0,01
3.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	212,90	211,93	211,93
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	0,35	0,35	0,35
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,06	0,00	0,00
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,22	0,02	0,01
6.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	247,58	18,16	8,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,31	0,11	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione	247,89	18,27	8,00

	dimensionale in valore assoluto)	residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,04	0,50	1,15
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,54	0,78	0,00
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	1,00	0,00	0,00
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,99	0,00	0,00
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,03	0,03	0,01
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	52,47	42,42	94,51

		disponibile)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	1,00	0,00	0,00
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00	0,00	0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00	0,00	0,00
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00	0,00	0,00
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	-0,06	-0,15
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,16	0,16	0,16
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,16	0,16	0,16

2.1.6 Parametri di deficitarietà strutturale D.M. 28/12/2018

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che *"al rendiconto sono allegati la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ..."*.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Parametri di deficitarietà strutturale D.M. 28/12/2018 (ultimo consuntivo approvato)	2019	2020	2021
Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Anticipazione chiuse solo contabilmente	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità debiti finanziari	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti riconosciuti e finanziati	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	Rispettato	Rispettato	Rispettato

2.2 Analisi delle condizioni interne

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere. Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- organizzazione e modalità di gestione dei servizi;
- gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- risorse, impieghi e sostenibilità economico-finanziaria;
- la coerenza con i vincoli del pareggio di bilancio;
- le risorse umane dell'ente.

2.2.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Così come prescritto dal punto 8.1 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero
Centri sociali e polifunzionali (Giorgella, Curiel, Roma 15, Falcone, Cabassina)	5
Sedi Associazioni (Via XXIV Maggio, S. Adele, Leonardo da Vinci, Malakoff)	4
Negozi (Via Cavour, Piazza Europa 43 e 45, Via Copernico 67 e 69, Via Salma, Via Monti 10, Via Vittorio Emanuele)	8
Biblioteca centrale	1
Uffici comunali Via Roma	1
Uffici comunali decentrati (Cascina Agostoni)	1
Uffici comunali decentrati (Via Dante)	1
Uffici comunali decentrati (Via Monti)	2
Uffici comunali decentrati Polizia Locale (Via Leonardo da Vinci)	1
Caserma Guardia di Finanza	1
Caserma Carabinieri	1
Immobile Via Bozzi (ex PL)	1
Immobile Via Dante 9 (sede Scuola di Musica)	1
Immobile Via Milano (sottoponte ciclo-pedonale)	1
Palestra Dante	1
Palazzetto Travaglia	1
Piscina Don Tornaghi	1
Teatro Verdi	1
Locali in uso ad ASST Rhodense (Viale Italia)	1
Magazzino (sottoponte)	1
Immobile Via Leonardo da Vinci (CSE)	1
Immobile Via Foscolo 3/D	1
Immobile "La Pianta"	1
Immobile Viale Italia 28	1

Immobile Via Copernico (in uso a Poste Italiane)	2
Immobile Robarello	1
Chioschi (Verdi, Resistenza, Pozzi)	3
Depositi Via Diaz	2
Centro Cottura	1
Piattaforma Ecologica (Via Monferrato)	1
Campo sportivo Fermi	1
Campo sportivo Matteotti	1
Campo sportivo Travaglia	1
Campo Canova	1
Ex Centro Diurno Perversi	1
Centro Psico Sociale	1
Immobile Via Kennedy	1
Ex Media Marzabotto (in uso ad ASST)	1
Ex Asilo Nido Cabassina	1
Asilo Nido Giorgella	1
Ex Asilo Nido Monti	1
Scuola dell'infanzia Battisti	1
Scuola dell'infanzia Cabassina	1
Scuola dell'infanzia Dante	1
Scuola dell'infanzia Papa Giovanni XXIII	1
Scuola dell'infanzia Malakoff	1
Scuola dell'infanzia Munari	1
Scuola dell'infanzia Parini	1
Scuola Primaria "C.Battisti"	1
Scuola Primaria Curiel	1
Scuola Primaria Copernico	1
Scuola Primaria Galilei	1
Scuola Primaria Salma	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Buonarroti	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Campioni Mascherpa	1
Scuola Secondaria di Primo Grado Media Verdi	1
Alloggi SAP	327
Autorimesse di pertinenza alloggi SAP	45
Box (2 Viale Italia, 2 Via Monti, 2 Via Roma)	6

Di seguito la situazione aggiornata al 2022, non essendo ancora pervenute all'ufficio Pubblica Istruzione

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Asilo nido	1	72
Scuole infanzia	7	688
Scuole primarie	5	1.260
Scuole secondarie di primo grado	3	1780

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria	Bianca	10
Rete fognaria	Nera	5
Rete fognaria	Mista	51
Rete gas		59

Aree	Numero	Kmq
Aree verdi, parchi, giardini	113	

Attrezzature	Numero
Punti luce illuminazione pubblica	2.577

Piattaforma ecologica	1
-----------------------	---

I servizi erogati

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano le principali tipologie di servizio distinguendo in base alla modalità di gestione diretta o in affidamento esterno a terzi.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Amministrazione generale ed elettorale	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Anagrafe e stato civile	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Asili nido	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Centri estivi comunali	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Corsi extrascolastici	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense non scolastiche	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense scolastiche	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Nettezza urbana	Affidamento a terzi	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si
Uso di locali non istituzionali	Diretta	Si	Si	Si	Si	Si	Si

Le funzioni esercitate su delega

I servizi sociali hanno individuato quali aree di maggior intervento quelle a rischio di esclusione sociale, dei minori, dei disabili e degli anziani.

Le linee progettuali sono delineate dai servizi sociali territoriali, gli interventi e i servizi sono erogati in forma associata distrettuale, essendo il Comune di Corsico soggetto partecipante del Piano di zona dell'ambito del Corsichese.

2.2.2 Gli strumenti di programmazione negoziata

Per il triennio 2023-2025 non si esclude l'utilizzo di strumenti di programmazione negoziata come l'accordo di programma al fine di favorire la rigenerazione del tessuto urbanistico del territorio.

2.2.3 Le partecipazioni ed il gruppo pubblico locale

Società ed enti controllati/partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dall'ente è riepilogato nelle tabelle che seguono. Si precisa che si è provveduto con apposita deliberazione di Giunta n. 148 del 29/12/2021 ad effettuare la ricognizione degli enti che compongono il gruppo amministrazione pubblica locale

SOGGETTO	CLASSIFICAZIONE	FORMA SOCIETARIA	POSSESSO TOTALE
FARMACIE COMUNALI CORSICHESI S.P.A	SOCIETÀ PARTECIPATA	Società per azioni controllata	92,54%
CAP HOLDING S.P.A.	SOCIETÀ PARTECIPATA	Società per azioni a totale partecipazione pubblica	0,6899%
AFOL METROPOLITANA – AGENZIA METROPOLITANA PER LA FORMAZIONE L'ORIENTAMENTO E IL LAVORO	ENTE STRUMENTALE	Azienda speciale consortile – ente strumentale a totale partecipazione pubblica	1,09%
FONDAZIONE PONTIROLO ONLUS INTERCOMUNALE	ENTEDI DIRITTO PRIVATO CONTROLLATO	Fondazione costituita da Comuni	41,60%
FONDAZIONE PER LEGGERE – BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO	ENTEDI DIRITTO PRIVATO CONTROLLATO	Fondazione costituita da Comuni	5,8072%
CONSORZIO INTERCOMUNALE MILANESE PER L'EDILIZIA POPOLARE (C.I.M.E.P) IN LIQUIDAZIONE	ENTEPUBBLICO VIGILATO	Consorzio a totale partecipazione pubblica	1,60%

Con riferimento a ciascuno degli organismi strumentali, degli enti e delle società controllate e partecipate le principali informazioni societarie e la situazione economica sono desumibili dagli ultimi bilanci approvati, consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

2.2.4 Risorse, impieghi e sostenibilità economico-finanziaria

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti, anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2019	2020	2021
Risultato di Amministrazione	34.155.220,46	38.125.214,86	37.689.832,06
di cui Fondo cassa 31/12	38.325.678,94	41.541.131,35	44.197.696,53
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo l'articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs.n. 118/2011.

Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2018/2025.

Denominazione	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Avanzo applicato	626.100,00	1.808.675,55	1.166.123,56	4.516.175,10	7.316.252,07	---	---	---
Fondo pluriennale vincolato	2.126.847,47	1.546.856,76	3.481.167,46	3.158.784,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	20.245.700,80	20.412.738,68	19.851.366,29	18.912.047,91	21.298.000,00	21.359.250,00	21.498.813,22	21.498.813,22
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	2.002.077,67	1.250.974,59	3.801.900,60	2.899.563,87	2.156.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	7.170.463,91	6.949.074,36	5.723.080,12	7.304.590,36	7.512.784,00	7.952.160,71	7.907.497,71	7.907.497,71
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	1.120.667,53	1.272.326,21	973.248,34	4.063.900,00	6.582.310,00	3.712.500,00	5.280.000,00	00,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	4.058.614,70	3.691.920,47	6.459.000,00	5.966.000,00	5.270.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00
TOTALE	37.350.472,08	36.932.766,62	41.455.886,37	46.821.061,32	63.531.461,74	45.064.025,71	42.536.425,93	36.756.425,93

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Dall'anno 2022, al fine di garantire gli equilibri pluriennali di parte corrente del bilancio di previsione, si è reso necessario operare un aumento strutturale delle entrate correnti attraverso un aumento dell'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF, in coerenza con quanto avviene negli enti comparabili per dimensione di popolazione e complessità. Risultano invariate tutte le altre entrate tributarie nelle aliquote e nel gettito atteso.

Entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate.

Descrizione	Trend storico			Programmazione Annuale	% Scostamento
	2020	2021	2022		
Entrate Extratributarie				2023	2023/2022
Amministrazione generale	148.355,00	191.800,00	173.000,00	163.000,00	-5,78%
Asili nido	100.000,00	150.000,00	270.000,00	570.000,00	111,11%
Colonie e soggiorni stagionali	33.000,00	42.000,00	51.360,00	51.360,00	0,00%
Corsi extrascolastici	23.000,00	23.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00%
Canoni locazione e rimborso spese condominiali	1.371.913,80	1.221.913,80	1.522.915,00	1.384.915,00	-9,06%
Mense non scolastiche	28.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	0,00%
Mense scolastiche	1.385.387,19	1.200.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00%
Sanzioni CDS e regolamenti	1.320.000,00	2.020.000,00	2.135.000,00	2.210.000,00	3,51%
Uso di locali non istituzionali	9.000,00	2.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00%
Servizi funebri e cimiteriali	25.131,96	25.131,96	25.132,00	25.500,00	1,46%
Impianti sportivi	74.445,84	24.445,84	24.000,00	24.000,00	0,00%
Proventi servizi produttivi (GSE Farmacie ecc.)	187.625,00	191.087,00	185.687,00	185.687,00	0,00%
Rimborso spese personale comando e convenzione	64.659,63	116.479,00	60.000,00	60.000,00	0,00%
Rimborso spese diverse	154.256,74	151.000,00	439.190,00	431.198,71	-1,82%
Utili partecipate	136.884,62	162.840,00	180.000,00	400.000,00	122,22%
Canone Unico Patrimoniale dal 2021		1.054.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00	0,00%
Altri servizi a domanda individuale	125.000,00	125.000,00	107.500,00	107.500,00	0,00%

Descrizione	Programmazione pluriennale		
	2023	2024	2025
Entrate Extratributarie			
Amministrazione generale	163.000	163.000	163.000
Asili nido	570.000	570.000	570.000
Colonie e soggiorni stagionali	51.360	51.360	51.360
Corsi extrascolastici	13.000	13.000	13.000
Canoni locazione e rimborso spese condominiali	1.384.915	1.384.915	1.384.915
Mense non scolastiche	23.500	23.500	23.500
Mense scolastiche	1.150.000	1.150.000	1.150.000
Sanzioni CDS e regolamenti	2.210.000	2.210.000	2.210.000
Uso di locali non istituzionali	7.500	7.500	7.500
Servizi funebri e cimiteriali	25.500	25.500	25.500
Impianti sportivi	24.000	24.000	24.000
Proventi servizi produttivi (GSE Farmacie ecc.)	185.687	185.687	185.687
Rimborso spese personale comando e convenzione	60.000	60.000	60.000
Rimborso spese diverse	431.199	386.536	386.536
utili partecipate	400.000	400.000	400.000
Canone Unico Patrimoniale dal 2021	1.140.000	1.140.000	1.140.000
Altri servizi a domanda individuale	107.500	107.500	107.500

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione:

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Altri servizi a domanda individuale	Tariffe stabili
Amministrazione generale e elettorale	Diritti stabili
Anagrafe e stato civile	Diritti stabili
Asili nido	Tariffe stabili
Colonie e soggiorni stagionali	Modifica tariffaria per le scuole primarie e secondarie Tariffe stabili per le scuole dell'infanzia
Corsi extrascolastici	Tariffe stabili
Mense non scolastiche	Tariffe stabili
Mense scolastiche	Tariffe stabili
Nettezza urbana	Tariffe in funzione del piano finanziario
Polizia locale	Diritti stabili
Uso di locali non istituzionali	Tariffe stabili

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico di tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2023	Programmazione pluriennale	
	2020	2021	2022		2024	2025
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	-	4.690.000,00		500.000,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

Il ricorso alle anticipazioni di tesoreria

La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2023	Programmazione pluriennale	
	2020	2021	2022		2024	2025
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00

Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento della spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2023	Programmazione pluriennale	
	2020	2021	2022		2024	2025
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0	0	0	-	-	-
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	779.363,38	3.917.400,00	255.000,00	3.492.500,00	5.130.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0	0				
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	13.884,96	20.000,00				
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	180.000,00	126.500,00	145.000,00	220.000,00	150.000,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	973.248,34	4.063.900,00	400.000,00	3.712.500,00	5.280.000,00	0,00

La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2019/2021 (dati definitivi), 2022 (dati presunti al 1° luglio 2022) e 2023/2025 (dati previsionali).

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Totale Titolo 1 - Spese correnti	29.637.510,82	30.593.897,83	31.753.046,95	34.441.294,46	31.108.197,00	31.218.147,00	31.217.947,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.538.203,64	3.777.795,10	8.762.071,07	16.729.177,28	8.681.968,71	6.059.468,71	279.668,71
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	62.400,00	89.000,00	70.000,00				
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	245.533,69	258.566,00	269.943,30	178.740,00	57.860,00	42.810,22	42.810,22
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0,00	7000000			
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.459.000,00	6.459.000,00	5.966.000,00	5.270.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00
TOTALE TITOLI	39.942.648,15	41.178.258,93	46.821.061,32	63.619.211,74	45.064.025,71	42.536.425,93	36.756.425,93

La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione.

Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.169.211,07	8.843.240,15	8.856.881,24	11.469.075,78	11.195.139,20	11.624.312,00	7.854.730,71
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2.284.129,01	3.187.695,81	3.213.322,21	2.772.417,27	2.278.964,00	2.360.503,00	2.360.503,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	4.766.746,46	5.738.987,06	6.655.938,90	9.856.494,42	5.712.386,00	5.940.550,00	10.940.550,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	797.273,01	774.686,92	649.646,96	672.384,02	940.323,00	4.240.075,00	940.075,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	185.050,00	837.550,00	641.938,24	236.713,38	89.400,00	239.400,00	89.400,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	780.640,21	1.019.555,23	943.095,93	1.586.820,01	9.761.500,00	672.168,71	651.500,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.761.024,47	4.622.557,29	4.652.118,85	4.700.426,10	5.488.393,00	5.286.000,00	4.996.000,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.240.261,91	1.555.840,80	1.478.781,37	1.689.300,00	2.260.468,71	1.834.500,00	1.772.000,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	18.808,24	19.050,00	24.050,00	35.200,00	69.550,00	28.650,00	28.650,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4.676.619,58	5.841.813,10	6.511.027,65	6.066.553,42	5.663.922,34	6.160.607,00	6.160.607,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	192.527,98	174.986,91	138.771,28	161.559,39	174.050,00	161.950,00	161.950,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	26.222,25	26.250,00	26.330,00	32.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	417.652,75	479.974,30	1.147.537,03	1.473.724,38	1.212.530,00	1.213.030,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	133.890,10	115.848,44	99.816,00	88.637,20	42.030,00	1.920,00	81.620,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese correnti e Spese in conto capitale	27.032.404,29	33.175.714,46	34.371.692,93	40.515.118,02	45.186.850,63	39.790.165,71	37.277.615,71

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8.843.240,15	8.856.881,24	1.469.075,78	14.198.896,74	11.624.312,00	7.854.730,71	7.754.062,00
MISSIONE 02 - Giustizia	-	-	-	-	-	-	-
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	3.187.695,81	3.213.322,21	2.772.417,27	2.458.201,98	2.360.503,00	2.360.503,00	2.360.503,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	5.738.987,06	6.655.938,90	9.856.494,42	7.334.227,86	5.940.550,00	10.940.550,00	5.770.218,71
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	774.686,92	649.646,96	672.384,02	1.008.726,90	4.240.075,00	940.075,00	940.075,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	837.550,00	641.938,24	236.713,38	139.633,31	239.400,00	89.400,00	89.400,00
MISSIONE 07 - Turismo	-	-	-	-	-	-	-
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.019.555,23	943.095,93	1.586.820,01	10.287.039,83	672.168,71	651.500,00	642.700,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.622.557,29	4.652.118,85	4.700.426,10	5.767.674,08	5.286.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.555.840,80	1.478.781,37	1.689.300,00	2.284.169,31	1.834.500,00	1.772.000,00	1.272.000,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	19.050,00	24.050,00	35.200,00	69.550,00	28.650,00	28.650,00	28.650,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.841.813,10	6.511.027,65	6.066.553,42	5.802.426,93	6.160.607,00	6.160.607,00	6.160.607,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	-	-	-	-	-	-	-
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	174.986,91	138.771,28	161.559,39	179.420,42	161.950,00	161.950,00	161.950,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	26.250,00	26.330,00	32.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	-	-	-	-	-
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	-	-	-	10.000,00	-	-	-
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	-	-	-	-	-	-	-

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	417.652,75	479.974,30	1.147.537,03	1.473.724,38	1.212.530,00	1.212.030,00	1.212.830,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	115.848,44	99.816,00	88.637,20	220.770,00	59.780,00	124.430,22	124.430,22
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie							-
Spese correnti e conto capitale	33.175.714,46	34.371.692,93	40.515.118,02	51.261.461,74	39.848.025,71	37.319.425,93	31.540.425,93

La spesa corrente per missioni

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo. Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8.053.150,15	8.254.668,72	9.271.430,90	9.016.807,91	7.724.312,00	7.754.062,00	7.754.062,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2.737.695,81	2.729.322,21	2.496.477,62	2.230.564,00	2.360.503,00	2.360.503,00	2.360.503,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	5.054.978,65	5.371.090,49	5.874.580,79	5.217.386,00	5.490.550,00	5.490.550,00	5.490.550,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	774.686,92	649.646,96	672.384,02	940.323,00	940.075,00	940.075,00	940.075,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	137.550,00	87.550,00	80.050,00	89.400,00	89.400,00	89.400,00	89.400,00
MISSIONE 07 - Turismo	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	560.450,00	536.750,00	548.250,00	642.700,00	642.700,00	642.700,00	642.700,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.422.557,29	4.447.118,85	4.450.426,10	4.948.393,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.555.840,80	1.478.781,37	1.059.300,00	1.156.000,00	1.272.000,00	1.272.000,00	1.272.000,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	19.050,00	24.050,00	35.200,00	33.650,00	28.650,00	28.650,00	28.650,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.586.813,10	6.270.027,65	5.835.213,90	5.621.791,56	6.160.607,00	6.160.607,00	6.160.607,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	174.986,91	138.771,28	161.559,39	174.050,00	161.950,00	161.950,00	161.950,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	26.250,00	26.330,00	32.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0	0	0	0	0	0	0
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	417.652,75	479.974,30	1.147.537,03	969.724,38	1.212.530,00	1.213.030,00	1.212.830,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	115.848,44	99.816,00	88.637,20	42.030,00	1.920,00	81.620,00	81.620,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0
Totale Titolo 1 - Spese correnti	29.637.510,82	30.593.897,83	31.753.046,95	31.753.046,95	31.990.950,63	31.108.197,00	31.218.147,00

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

La spesa in c/capitale per missioni

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	790.090,00	602.212,52	2.197.644,88	-	3.900.000,00	-	-
MISSIONE 02 - Giustizia	0	0	-				
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	450.000,00	484.000,00	275.939,65				
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	684.008,41	1.284.848,41	3.981.913,63	-	450.000,00	130.000,00	279.668,71
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0	0	-	-	3.300.000,00	-	-
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	700.000,00	554.388,24	156.663,38	-	150.000,00	-	-
MISSIONE 07 - Turismo	0	0	-				
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	459.105,23	406.345,93	1.038.570,01	18.800,00	29.468,71	8.800,00	-
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	200.000,00	205.000,00	250.000,00	-	290.000,00	-	-
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0	0	630.000,00				
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0	0	-				
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	255.000,00	241.000,00	231.339,52				
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0	0	-				
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0	0	-				
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0	0	-				
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0	0	-				
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0	0	-				
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0	0	-				
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0	0	-				
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0	0	-				
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.538.203,64	3.777.795,10	8.762.071,07	18.800,00	8.119.468,71	138.800,00	279.668,71

Le opere pubbliche

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

Nel corso del triennio si prevede il proseguimento degli investimenti già inseriti nel piano delle opere pubbliche 2022/2024 oltre a quelle di cui l'allegato "A",

Si evidenzia la coerenza delle previsioni di spesa per investimenti con il DUP, il piano triennale dei lavori pubblici e il crono programma dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i finanziamenti.

Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica

anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e dell'art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La Ragioneria Generale dello Stato, al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto degli equilibri di cui al citato art. 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti di cui al richiamato art. 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Nell'ente, l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e, sulla base delle decisioni di investimento inserite tra gli obiettivi strategici, avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito (+)	2.257.441,51	2.011.908,28	1.753.342,28	1.483.409,90	110.196,06	4.742.346,06	5.199.535,84
Nuovi prestiti (+)	0	0	0	0,00	4.690.000,00	500.000,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	245.533,23	258.566,00	269.932,38	178.740,00	57.850,00	42.810,22	42.810,22
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	1.194.473,84	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0					
Totale fine anno	2.011.908,28	1.753.342,28	1.483.409,90	110.196,06	4.742.346,06	5.199.535,84	5.156.725,62
Nr. Abitanti al 31/12	34.715	34.968	34.635	34.715	34.715	34.715	34.715
Debito medio per abitante	57,96	50,51	42,73	3,17	136,61	149,78	148,54

L'Amministrazione si adopererà per trovare fonti di finanziamento alternativo all'indebitamento che al momento non è possibile individuare stante l'incertezza della portata legislativa e regolamentare in relazione alla crisi politica attuale.

Gli equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio di competenza

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

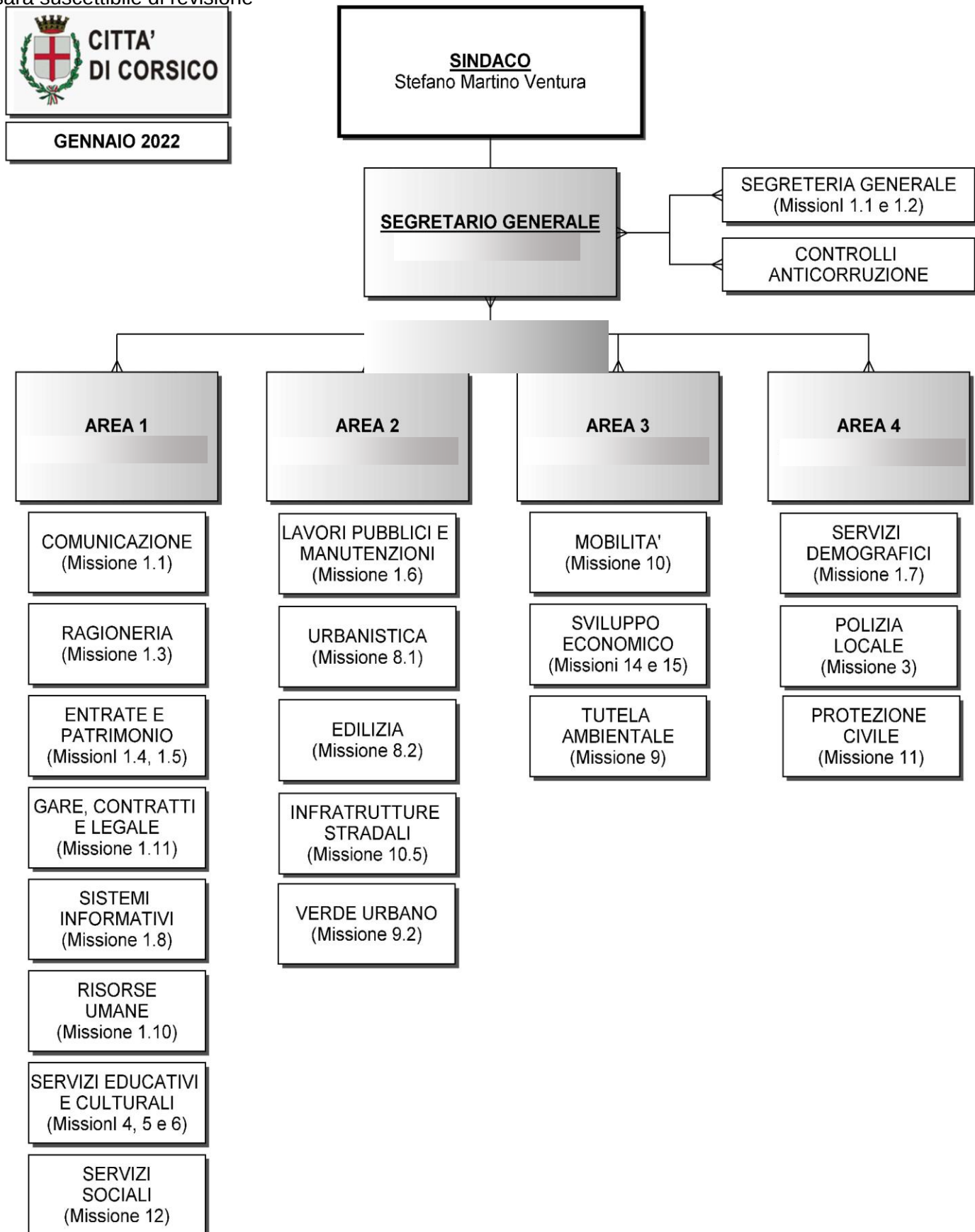
- Bilancio corrente**, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti**, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio partite finanziarie**, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi**, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2022	2023	2024	2025
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti e quote capitale mutui in ammortamento)	-3.525.255,90	279.468,71	279.468,71	279.468,71
FPV APPLICATO PARTE CORRENTE	1.322.593,83			
AVANZO APPLICATO PARTE CORRENTE	2.482.130,78			
EQUILIBRIO PARTE CORRENTE	279.468,71	279.468,71	279.468,71	279.468,71
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	-8.146.867,28	-279.468,71	-279.468,71	-279.468,71
FPV APPLICATO PARTE CONTO CAPITALE	3.033.277,28			
AVANZO APPLICATO PARTE CONTO CAPITALE	4.834.121,29			
EQUILIBRIO PARTE CONTO CAPITALE	-279.468,71	-279.468,71	-279.468,71	-279.468,71
Risultato del Bilancio partite finanziarie (Entrate partite finanziarie - Spese partite finanziarie)		-	-	-

AVANZO APPLICATO PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-
EQUILIBRIO PARTITE FINANZIARIE	-	-	-	-
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro)				
(Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	-	-	-	-
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0	0	0	0

Risorse umane dell'ente

L'organigramma del Comune attualmente deliberato come da rappresentazione sottostante sarà suscettibile di revisione



Per quanto riguarda il piano del fabbisogno del personale si riporta quanto previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 106 del 12/07/2022, che prevedeva la seguente dotazione organica, ai sensi delle previsioni di cui al nuovo testo dell'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001:

Cat.	Profilo professionale	Posti coperti al 1/1/2022	Cessazioni previste anno 2022	piano di reclutamento 2022/2024	PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL PERIODO 2022/2024 - Consistenza finale
A	Operatore	5	0	0	5
B	Collaboratore	38	-3	0	35
C	Istruttore	44	-4	2	42
C	Agente di P.L.	14	0	4	18
C	Educatore	29	-2	0	27
D	Istruttore direttivo	34	-5	8	37
D	Assistente sociale	3	0	0	3
DIR	Dirigente	4	-1	0	3
Totale		171	-15	14	170

Le voci di spesa del personale rappresentate in forma aggregata per il triennio di riferimento sono le seguenti.

Comune di Corsico				
Descrizione voci di spesa	Media 2011/2013	2022	2023	2024
Spese macroaggregato 101	10.500.162,87 €	8.644.634,95 €	6.968.853,00 €	6.968.853,00 €
Spese macroaggregato 103 (altre forme di lavoro flessibile)	433.384,21 €	88.400,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Irap macroaggregato 102	586.710,30 €	592.217,99 €	475.850,00 €	477.950,00 €
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
Altre spese: da specificare: rimborsi per missioni, spese di formazione	- €	- €	- €	- €
ALTRE SPESE : Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni, contabilizzati in un macroagg. diverso dal 101	- €	13.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
ALTRE SPESE contabilizzate in macroaggregati diversi dal 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione ...)	- €	177.600,00 €	431.600,00 €	431.600,00 €
Totale spese di personale (A)	11.520.257,38 €	9.502.852,94 €	7.886.303,00 €	7.888.403,00 €
(-) Componenti escluse (B)	1.846.564,55 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	9.673.692,83 €	8.245.532,52 €	6.628.982,58 €	6.631.082,58 €

Un ulteriore dettaglio di tali spese è riportato nella successiva tabella.

Comune di Corsico				
Descrizione voci di spesa	Media 2011/2013	2022	2023	2024
Spese macroaggregato 101	10.500.162,87 €	8.644.634,95 €	6.968.853,00 €	6.968.853,00 €
Retribuzioni lorde (trattamento fisso) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato		4.687.733,59	3.433.062,44	3.433.062,44
Fondo accessorio del personale dirigente		164.525,69	164.525,69	164.525,69
Fondo accessorio del personale dipendente		1.104.124,67	1.104.124,67	1.104.124,67
Fondo destinato al pagamento delle retribuzioni di posizioni e risultato alle posizioni organizzative		112.589,50	112.589,50	112.589,50
Fondo destinato al pagamento dello straordinario compreso quello elettorale rimborsato da altre Amministrazioni;		130.589,88	130.589,88	130.589,88
Trattamento accessorio del Segretario comunale (retribuzione di posizione e risultato)		45.941,89	45.941,89	45.941,89
dell'art. 110, commi 1 e 2, del D. Lgs. 267/2000 (TUEL);		337.266,01	337.266,01	337.266,01
Spese per assegni familiari;		5.932,33	0,00	0,00
Spese per rilevazioni censuarie e statistiche		5.000,00	5.000,00	5.000,00
Fondo Perseo		56.982,92	56.982,92	56.982,92
Contributi assistenziali e previdenziali (compreso INAIL) obbligatori a carico dell'ente;		1.993.948,47	1.578.770,00	1.578.770,00
Spese macroaggregato 103 (altre forme di lavoro flessibile)	433.384,21 €	88.400,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Irap macroaggregato 102	586.710,30 €	592.217,99 €	475.850,00 €	477.950,00 €
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
Altre spese: da specificare: rimborsi per missioni, spese di formazione	- €	- €	- €	- €
ALTRE SPESE : Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni, contabilizzati in un macroagg. diverso dal 101	- €	13.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
ALTRE SPESE contabilizzate in macroaggregati diversi dal 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione ...)	- €	177.600,00 €	431.600,00 €	431.600,00 €
Spese per missione		200,00 €	200,00 €	200,00 €
spese pe la formazione del personale		77.400,00 €	77.400,00 €	77.400,00 €
Fondo per futuri rinnovi contrattuali		100.000,00 €	354.000,00 €	354.000,00 €
Totale spese di personale (A)	11.520.257,38 €	9.502.852,94 €	7.886.303,00 €	7.888.403,00 €
(-) Componenti escluse (B)	1.846.564,55 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €	1.257.320,42 €
spese sostenute per le assunzioni IN QUOTA D'OBLIGO delle categorie protette (L-68/1999)	- €	326.217,96 €	326.217,96 €	326.217,96 €
di cui rinnovi contrattuali	- €	713.410,33 €	713.410,33 €	713.410,33 €
Rimborso personale a comando	- €	- €	- €	- €
Rimborso convenzione segreteria comunale	- €	- €	- €	- €
Spese per straordinario elettorale rimborsato da altre Amministrazioni	- €	25.092,13 €	25.092,13 €	25.092,13 €
Spese rimborsate da altre Amministrazioni per attività censuarie e statistiche	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Assunzioni per il potenziamento dei servizi sociali (art.1, commi da 797 a 802)	- €	- €	- €	- €
Assunzione di personale a tempo determinato per i procedimenti finalizzati agli incentivi per l'efficienza energetica ecc (art.1, commi 69 e 70)	- €	- €	- €	- €
Spese per assunzioni in deroga ai sensi del DM 17/03/2020	- €	- €	- €	- €
Spese per missioni	- €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Spese per la formazione di personale	- €	77.400,00 €	77.400,00 €	77.400,00 €
Spese per incentivi al personale: Funzioni Tecniche	- €	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	9.673.692,83 €	8.245.532,52 €	6.628.982,58 €	6.631.082,58 €

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017 e l'approvazione del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, sono state introdotte significative novità al regime delle assunzioni negli enti locali.

Il fulcro centrale della nuova normativa è dato da una nuova e diversa regola assunzionale rispetto al passato, basata sulla **“sostenibilità finanziaria”** della spesa, ossia sulla sostenibilità del rapporto tra spese di personale ed entrate correnti.

La facoltà assunzionale dell'ente viene calcolata sulla base di un valore di soglia, definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati dall'ente, calcolate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE). Il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varierà sulla base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale.

La capacità assunzionale teorica del Comune di Corsico è rappresentata dalla tabella seguente che tuttavia va combinata con l'esito delle procedure assunzionali in corso sulla base delle quali sarà eseguita una ricognizione degli effettivi fabbisogni.

COMUNE DI CORSICO		
ANNO	2023	I Comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle Entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia
POPOLAZIONE (abitanti)	33.669	
CLASSE	F	
VALORE SOGLIA	27,00%	
SPESA PERSONALE	7.235.855,96 €	
MEDIA ENTRATE CORRENTI	28.010.438,43 €	
RAPPORTO SPESE DI PERSONALE / MEDIA ENTRATE CORRENTI	25,83%	
SPESA MASSIMA TEORICA	7.562.818,38 €	
CAPACITA' ASSUNZIONALE	326.962,42 €	
% MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2020-2024)	19,00%	In sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024, i comuni di cui all'art. 4, comma 2, possono incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo la definizione dell'art. 2, in misura non superiore al valore percentuale indicato dalla seguente Tabella 2, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia di cui all'art. 4, comma 1.
MAX INCREMENTO ANNUALE PER I PRIMI 5 ANNI (2021-2025)	1.487.295,73 €	2. Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare le facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione.
Resti assunzionali		
TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE	326.962,42 €	

1.8 Gli obiettivi strategici

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano di seguito gli obiettivi strategici che l'ente intende concretizzare nel corso della consiliatura 2020-2025 in linea con il Programma di governo della Città, approvato con la delibera di Consiglio Comunale n.1/2021. Agli obiettivi strategici, suddivisi per ambito ed indirizzo strategico, sono state associate le principali azioni che dovranno essere declinate in obiettivi gestionali nei PEG annuali.

MISSIONE		OBIETTIVO STRATEGICO DI MANDATO
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Garantire un'azione di governance partecipata e trasparente, un efficace ed efficiente impiego delle risorse nonché l'equità e la legalità e legittimità dell'azione amministrativa.
03	Ordine pubblico e sicurezza	Potenziare il monitoraggio del territorio, la sicurezza stradale, i controlli amministrativi e sviluppare la cultura della legalità.
04	Istruzione e diritto allo studio	Sviluppare la quantità e la qualità dei servizi offerti dalle strutture prescolastiche e scolastiche, anche mediante una costante azione di confronto con i portatori di interesse del territorio.
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Valorizzare gli interventi di natura culturale garantendone qualità e continuità nel tempo, in sinergia con la biblioteca comunale e con le associazioni del territorio.
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Potenziare i servizi legati allo sport e al tempo libero, con particolare attenzione per le iniziative rivolte ai più giovani.
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Implementare una politica urbanistica orientata a sbloccare e riqualificare le numerose situazioni incomplete o di degrado, garantire una pianificazione territoriale a consumo zero di suolo, curare gli spazi pubblici anche mediante collaborazioni con soggetti privati.
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementare politiche che massimizzino la pulizia della città, la sicurezza ambientale e lo sviluppo di una cultura dell'ecosostenibilità e di una gestione responsabile degli animali domestici, anche in collaborazione con le realtà associative e commerciali del territorio.
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Sviluppare un sistema di trasporto integrato che contempli sia mezzi di mobilità condivisa e sostenibile, come il car-sharing e la creazione di nuove piste ciclabili, che il prolungamento delle linee metropolitane già esistenti sul nostro territorio.
11	Soccorso civile	Sostenere le attività di Protezione Civile, in sinergia con gli altri gruppi di PC del territorio, per migliorare la sicurezza della cittadinanza.
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Rendere la città più inclusiva e solidale attraverso lo sviluppo di servizi integrati che accompagnino la persona durante tutto il suo percorso di vita, anche in collaborazione con altre pubbliche amministrazioni, con il terzo settore e con il volontariato.
14	Sviluppo economico e competitività	Rendere più attrattivo il territorio per imprese e personale qualificato anche tessendo relazioni con il mondo imprenditoriale e sindacale.
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Strutturare politiche che favoriscano l'incrocio tra domanda e offerta di lavoro in rete con le istituzioni educative, le realtà produttive e i soggetti dell'innovazione tecnologica.

1.8.1 Gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza

La Legge n.190/2012 prevede la definizione da parte dell'organo di indirizzo degli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione (art. 1, co. 8, come sostituito dal D.Lgs. n. 97/2016).

Ne consegue che il DUP, quale presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione, deve poter contenere quanto meno gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza.

A tal fine si segnala, tra gli obiettivi strategici sopra elencati, l'obiettivo strategico collegato alla Missione n. 1 *"Garantire un'azione di governance partecipata e trasparente, un efficace ed efficiente impiego delle risorse nonché l'equità, la trasparenza e la legalità e legittimità dell'azione amministrativa"*, incorpora le tematiche della prevenzione della corruzione e della trasparenza nella programmazione strategica dell'ente.

2 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

2.1 La programmazione operativa

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una declinazione degli obiettivi strategici delle missioni in obiettivi operativi di portata triennale.

2.2 Considerazioni generali

Nei paragrafi che seguono si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il suo mandato possono tradursi in obiettivi operativi da conseguire.

In questa parte introduttiva, sono riproposte le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente

Con riferimento agli obiettivi gestionali degli enti ed organismi direttamente partecipati, si sottolinea la crescente importanza di definire un modello di "*governance esterna*" diretta a "*mettere in rete*", in un progetto strategico comune, anche i soggetti partecipati dal nostro ente, così come previsto dalla vigente normativa e dagli obblighi in materia di Bilancio consolidato e di Gruppo Pubblico Locale.

2.2.2 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello comunale, quali: il Piano di Governo del Territorio, il Piano Urbano del Traffico e gli eventuali piani attuativi e programmi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Piano di Governo del Territorio

Delibera di approvazione: n. 6 Data di approvazione: 27/03/2012

Variato con D.C.C. n. 49 Data di approvazione: 19/12/2012

n. 42 Data di approvazione: 28/10/2013

n. 37 Data di approvazione: 12/07/2018

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	Anno di approvazione Piano	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente	34.275	35.403	1.128

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente al 2022:

Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
Ambiti di trasformazione del Documento di Piano*	95.013	2.765	92.248
Piani particolareggiati del PRG ancora vigenti**	50.219	0	50.219

* Superficie edificabile espressa in metri quadri di SIp complessiva prevista, incluse eventuali SIp esistenti ed esclusi incentivi.

** Parti non attuate alla data di approvazione del PGT.

Piani particolareggiati

Comparti residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione TOTALE	98.420	100%	37.493	100%
P.P. completati	3.167	3,22%	912	2,43%
P.P. in corso di attuazione (titoli edilizi presentati)	0	0%	0	0%
P.P. approvati e poi decaduti senza attuazione	0	0%	0	0%
P.P. approvati e vigenti	3.167	3,22%	912	2,43%
P.P. in istruttoria	0	0%	0	0%
P.P. non presentati	95.253	0%	0	0%

Comparti non residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione TOTALE	326.400	100%	107.739	100%
P.P. completati	29.521	9,04%	0	0%
P.P. in corso di attuazione (titoli edilizi presentati)	0	0%	0	0%
P.P. approvati e poi decaduti senza attuazione	8.482	2,60%	5.713	5,30%
P.P. approvati e vigenti	99.123	30,37%	52.219	48,47%

P.P. in istruttoria	0	0%	0	0%
P.P. non presentati	218.795	67,03%	47.641	44,22%

** Superficie edificabile espressa in metri quadri di SIp complessiva prevista (al netto di incentivi), incluse eventuali SIp esistenti. Nel caso di piani attuativi approvati o completati, anche solo parzialmente, si riportano le sole effettive nuove SIp rispettivamente approvate o effettivamente realizzate. Le superfici dei piani approvati e vigenti comprendono anche quelle degli stessi piani poi in corso di attuazione o completati.*

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

2.3 Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

2.3.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, viene analizzata, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2022/2024, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2021 e la previsione 2022.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

- dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;
- successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonti di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuale	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
Entrate Tributarie (Titolo 1)	20.412.738,68	19.851.366,29	18.912.047,91	21.298.000,00	21.359.250,00	21.498.813,22	21.498.813,22
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	1.250.974,59	3.801.900,60	2.899.563,87	2.156.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	6.949.074,36	5.723.080,12	7.304.590,36	7.512.784,00	7.952.160,71	7.907.497,71	7.907.497,71
TOTALE ENTRATE CORRENTI	28.612.787,63	29.376.347,01	29.116.202,14	30.967.028,56	31.445.525,71	31.540.425,93	31.540.425,93
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0	0	0	0	0	0	0
Avanzo applicato spese correnti	167.682,55	272.482,70	1.252.205,09	1.482.130,78	0	0	0
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.374.243,12	1.481.261,56	1.214.020,12	0,00	0	0	0
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				-279.468,71	-279.468,71	-279.468,71	-279.468,71
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	30.154.713,30	31.130.091,27	31.582.427,35	32.169.690,63	31.166.057,00	31.170.957,22	31.170.957,22
Tributi in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 100)	0	0	0	0		0	0
Contributi agli investimenti (Titolo 4 Tipologia 200)	867.055,71	779.363,38	3.917.400,00	5.967.310,00	3.492.500,00	5.130.000,00	0
Trasferimenti in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 300)	0	0	0				
Alienazioni (Titolo 4 Tipologia 400)	174.740,48	13.884,96	20.000,00	-	-	-	-
Proventi dei permessi a costruire destinati a spese di investimento	0	0	126.500,00	30.000,00	215.000,00	145.000,00	0
Altre entrate in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 500 al netto dei permessi a costruire - E.4.05.01.01.001)	0	0	-	115.000,00	5.000,00	5.000,00	0
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				279.468,71	279.468,71	279.468,71	279.468,71
Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	200	0	0	0	0	0	0
Indebitamento (Titolo 6)	0	0	-	0,00	4.690.000,00	500.000,00	0
Avanzo applicato spese investimento	1.640.993,00	893.640,86	1.944.763,96	4.804.121,29	0	0	0
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	172.613,64	1.999.905,90	1.446.601,06	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	2.855.602,83	3.686.795,10	7.455.265,02	13.195.900,00	8.681.968,71	6.059.468,71	279.468,71

2.3.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento sono state analizzate le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione si procederà alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa							
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	13.335.185,22	12.851.940,14	11.846.615,79	13.832.000,00	13.867.000,00	13.867.000,00	13.867.000,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7.077.553,46	6.999.426,15	7.065.432,12	7.466.000,00	7.492.250,00	7.637.813,22	7.631.813,22
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	20.245.700,80	20.412.738,68	18.912.047,91	21.298.000,00	21.359.250,00	21.359.250,00	21.498.813,22

2.3.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per tipologia, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.250.974,59	3.650.018,53	2.758.433,09	2.156.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	3.045,00	141.130,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	148.837,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	1.250.974,59	3.801.900,60	2.899.563,87	2.156.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00

2.3.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue si procede alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annua 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
TITOLO 3: Entrate Extratributarie							
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.641.697,35	3.317.058,79	4.030.578,60	4.286.094,00	4.448.462,00	4.448.462,00	4.448.462,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.090.043,67	1.440.000,00	2.140.000,00	2.045.000,00	2.045.000,00	2.045.000,00	2.045.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5,69	659,37	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	289.692,52	136.884,62	162.840,00	180.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	927.635,13	828.477,34	971.071,76	1.001.590,00	1.058.598,71	1.013.935,71	1.013.935,71
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	6.949.074,36	5.723.080,12	7.304.590,36	7.512.784,00	7.952.160,71	7.907.497,71	7.907.497,71

2.3.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Progr am. Annua 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0	-	-	-	-
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	867.055,71	779.363,38	3.917.400,00	5.967.310,00	3.492.500,00	5.130.000,00	-
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0	-	-	-	-
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	174.740,48	13.884,96	20.000,00	-	-	-	-
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	230.530,02	180.000,00	126.500,00	145.000,00	220.000,00	150.000,00	-
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	1.272.326,21	973.248,34	4.063.900,00	6.112.310,00	3.712.500,00	5.280.000,00	-

2.3.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così come meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annua 2021	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2020	2025
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue.

Tipologie	Trend storico			Programma Annuale 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	-	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	0,00

2.3.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento storico e prospettico di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Programma Annuale 2022	Programmazione pluriennale		
	2019	2020	2021		2023	2024	2025
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Al momento non è stato ancora individuato l'importo massimo erogabile dal Tesoriere a titolo di anticipazione di tesoreria, tenuto conto dell'andamento di cassa e dei saldi ampliamenti positivi dell'Ente.

2.3.2 Analisi e valutazione degli impegni di spesa

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al

conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

2.3.2.1 La visione d'insieme

Le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Si fa presente che al momento le opere pubbliche investono la programmazione fino al 2024 mentre sul piano biennale degli acquisti è stata tenuta vigente la programmazione in essere 2022-2023.

Totali Entrate e Spese a confronto	2023	2024	2025
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21.359.250,00	21.498.813,22	21.498.813,22
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	7.952.160,71	7.907.497,71	7.907.497,71
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	3.712.500,00	5.280.000,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	4.690.000,00	500.000,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	5.216.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00
TOTALE Entrate	45.064.025,71	42.536.425,93	36.756.425,93
Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d' amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	31.108.197,00	31.218.147,00	31.217.947,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.681.968,71	6.059.468,71	279.668,71
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	57.860,00	42.810,22	42.810,22
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.216.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00
TOTALE Spese	45.064.025,71	42.536.425,93	36.756.425,93

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'Amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi operativi.

2.3.2.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore

importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Nella prima parte del documento sono state analizzate le missioni che compongono la spesa e sono stati individuati gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece si approfondirà l'analisi dei programmi, con particolare riferimento ai loro obiettivi operativi triennali.

Partendo dagli obiettivi operativi del triennio 2022-2024 si integrano quelli del triennio 2023-2025

Area del Programma di mandato: Amministrazione presente, competente e innovativa

Missione		Programma		Sindaco/ Assessore	Obiettivo operativo 2022-2024	Obiettivo operativo integrativo 2023-2025
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	Salcuni	Istituire e promuovere l'attività della Commissione consiliare permanente Antimafia con lo scopo di affrontare tematiche relative alla cultura della legalità, alla trasparenza e al controllo degli atti amministrativi.	Promuovere le attività volte alla promozione della legalità, alla trasparenza e al controllo degli atti amministrativi; Attuare scelte condivise con gli stakeholder per il presidio della legalità, con particolare attenzione del cittadino/utente ; Potenziare le attività di condivisione delle strategie in materia di anticorruzione e trasparenza con la Commissione consiliare permanente Antimafia; Promuovere il collegamento del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione con il Piano della Performance al

						fine di sviluppare modalità operative condivise con tutti gli attori interni coinvolti.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali (comunicazione)	Crisafulli	Informare la cittadinanza circa le attività dell'ente sviluppando un sistema di comunicazione multicanale che tenga conto anche delle tecnologie più innovative.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2	Segreteria generale	Ventura	Promuovere la razionalizzazione dell'archivio comunale e la digitalizzazione dei documenti da conservare.	Armonizzare le soluzioni organizzative macro e microstrutturali con le esigenze di attuazione del programma di mandato.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Ventura	Sviluppare un sistema di controllo di gestione che consenta il rispetto dei tempi di approvazione del bilancio preventivo e consuntivo, ottimizzi il ciclo della performance e favorisca la programmazione e il raggiungimento degli obiettivi dell'ente.	Razionalizzazione e delle procedure e condivisione del ciclo della programmazione e tra settori al fine monitorare il raggiungimento degli obiettivi comuni.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Ventura	Valutare la gestione di alcuni servizi comunali attraverso operatori esterni al fine di ampliare l'offerta di servizio per la cittadinanza e di gestire con maggiore efficacia ed efficienza le risorse umane.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Ventura	Sviluppare una gestione coordinata e unitaria della riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie al fine di meglio programmare le entrate dell'ente e combattere l'evasione fiscale e la morosità.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Magnoni	Implementare una razionalizzazione complessiva di tutti gli immobili di proprietà comunale, anche attraverso un efficace piano delle alienazioni e delle valorizzazioni, che consenta di gestire al meglio le risorse.	
1	Servizi istituzionali,	5	Gestione dei beni	Magnoni	Implementare una gestione puntuale ed efficiente dei	

	generali e di gestione		demaniali e patrimoniali		contratti di locazione di tutti gli immobili comunali, provvedere ad assegnare gli spazi disponibili o con contratto scaduto e recuperare gli immobili occupati senza titolo, anche attraverso un opportuno sostegno legale.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Magnoni	Disciplinare, secondo modalità innovative e anche attraverso la predisposizione di un nuovo regolamento, le assegnazioni relative agli orti urbani.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Salcuni	Perseguire e monitorare l'assegnazione dei beni confiscati, anche attraverso la predisposizione del nuovo regolamento, prediligendo progettualità di natura sociale.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Magnoni	Recuperare beni immobili attualmente in disuso di proprietà comunale in collaborazione con le associazioni cittadine e/o con il coinvolgimento di privati.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	Magnoni	Favorire il contenimento delle spese gestionali degli uffici comunali (utenze e manutenzioni) attraverso l'accorpamento di alcuni servizi, la razionalizzazione delle sedi comunali e l'investimento in efficientamento energetico.	Effettuare con tecnici specialistici studi di audit energetico degli edifici comunali più energivori, ed al contempo valutare forme di gestione del calore più efficienti.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	Magnoni	Valutare sistemi di gestione delle manutenzioni ordinarie degli edifici di proprietà comunale attraverso operatori esterni o forme collaborative con i soggetti che occupano gli immobili.	Predisporre il registro delle manutenzioni dei plessi scolastici e delle case comunali di Via dei Navigli. Migliorare la qualità degli spazi aperti con interventi manutentivi puntuali da effettuare tramite società cooperativa.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e	Crisafulli	Riprogettare i luoghi e le modalità di erogazione dei servizi demografici, anche attraverso la digitalizzazione, in modo da ridurre i tempi di	Razionalizzare l'accessibilità ai servizi, anche mediante la riorganizzazione

			stato civile		attesa della cittadinanza.	degli spazi e l'individuazione di nuove soluzioni logistiche al fine di agevolare le esigenze dell'utenza.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	8	Statistica e sistemi informativi	Ventura	Strutturare un piano di digitalizzazione che favorisca la fruibilità dei servizi comunali, anche attraverso la dematerializzazione completa e modalità di invio automatiche della modulistica.	Migliorare la digitalizzazione degli archivi informatici.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	8	Statistica e sistemi informativi	Ventura	Migliorare l'interazione con il cittadino attraverso lo sviluppo delle infrastrutture tecnologiche quali il centralino in-cloud, numero unico comunale e sistema di prenotazione on line.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	8	Statistica e sistemi informativi	Ventura	Migliorare i servizi pubblici attraverso il coinvolgimento dei cittadini fruitori e lo sviluppo di sistemi di rilevazione della soddisfazione dell'utenza.	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	10	Risorse umane	Ventura	Favorire la formazione continua e il potenziamento delle competenze all'interno dell'ente in allineamento con quelle richieste per l'attuazione del programma di mandato.	Inserire nelle procedure di reclutamento del personale anche a criteri motivazionali al fine della costruzione di un clima lavorativo che superi l'idea dell'adempimento o per costruire un percorso di obiettivi.
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	10	Risorse umane	Ventura	Armonizzare le soluzioni organizzative macro e microstrutturali con le esigenze di attuazione del programma di mandato.	

Area del Programma di mandato: Città che guarda al futuro

Missione	Programma	Sindaco/ Assessore	Obiettivo operativo 2022- 2024	Obiettivo operativo integrativo 2023- 2025
----------	-----------	-----------------------	-----------------------------------	--

8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Implementare una politica urbanistica orientata a sbloccare e riqualificare le numerose situazioni incomplete o di degrado, anche attraverso la sottoscrizione di protocolli di intesa o analoghi strumenti con gli operatori interessati, favorendo uno sviluppo equilibrato e sostenibile del territorio.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Attuare una pianificazione territoriale a consumo zero di suolo che non preveda edificazioni su terreni attualmente non edificabili.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Favorire con opportune politiche urbanistiche la ciclo-pedonalizzazione dell'Alzaia e la realizzazione di un parco lineare sulla sponda Nord del Naviglio.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Riqualificare l'area ex-Pozzi, anche attraverso la collaborazione con i privati, realizzando un polo funzionale ad attività ed eventi culturali.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Pianificare la riqualificazione di Piazza Carabelli, Piazza Europa e Piazza Papa Giovanni XXIII e le aree verdi in via dei lavoratori, via Falcone e via Mazzini.	
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2	Trasporto pubblico locale	Salcuni	Sviluppare un sistema di trasporto integrato che contempli sia mezzi di mobilità condivisa e sostenibile, come il car-sharing e la creazione di nuove piste ciclabili, che il prolungamento delle linee metropolitane già esistenti sul nostro territorio.	
14	Sviluppo economico e competitività	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Magnoni	Rendere più attrattivo il territorio per imprese e personale qualificato mediante la realizzazione di un piano di marketing territoriale.	
14	Sviluppo economico e competitività	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Magnoni	Coltivare le relazioni con il mondo imprenditoriale e sindacale, anche attraverso la realizzazione annuale degli "Stati generali delle Attività Produttive " e degli "Stati	

					generali del commercio".	
--	--	--	--	--	--------------------------	--

Area del Programma di mandato: Città inclusiva e solidale

Missione		Programma		Sindaco/ Assessore	Obiettivo operativo 2022- 2024	Obiettivo operativo integrativo 2023-2025
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Crisafulli	Incrementare, sia dai punti di vista quantitativo che qualitativo, l'offerta di posti nido comunali attraverso una gestione esternalizzata del servizio.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2	Interventi per la disabilità	Galli	Promuovere l'incontro e il confronto tra associazioni e famiglie per favorire la progettazione di nuove forme di inclusione, anche attraverso l'istituzione del tavolo della disabilità.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2	Interventi per la disabilità	Galli	Garantire il servizio di trasporto disabili verso le strutture di assistenza educativa.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3	Interventi per gli anziani	Galli	Valutare progetti di aggregazione e di abitabilità condivisa per gli anziani che favoriscano lo scambio, il supporto e il reciproco arricchimento.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3	Interventi per gli anziani	Galli	Gestire e migliorare l'assistenza domiciliare sul territorio e sostenere il ricovero in struttura delle persone con particolari fragilità socioeconomiche.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Galli	Potenziare gli interventi di sostegno economico per soggetti a rischio di esclusione sociale, anche attraverso strumenti come il microcredito.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Galli	Realizzare progetti di inclusione sociale e di lotta alle dipendenze con le realtà del terzo settore, anche attraverso la costituzione del Tavolo delle Povertà.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Galli	Promuovere iniziative di sensibilizzazione contro la violenza di genere, anche	

	famiglia		esclusione sociale		attraverso il coinvolgimento delle associazioni e del Centro Antiviolenza di Corsico.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6	Interventi per il diritto alla casa	Galli	Implementare l'attività dell'Ufficio Casa per affrontare situazioni di grave e immediata emergenza abitativa, anche attraverso un percorso di sostegno economico ed educativo.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Galli	Sviluppare un servizio di segretariato sociale integrato in collaborazione con le realtà del terzo settore per un'effettiva presa in carico dei bisogni delle persone	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Galli	Creare sinergie nel territorio mediante l'attivazione di tavoli di confronto interistituzionali, con particolare attenzione per le istituzioni sociosanitarie.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Galli	Realizzare politiche di sostegno sociosanitario attraverso la collaborazione con i medici di base e i servizi sanitari del territorio sia pubblici che privati.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Galli	Riorganizzare l'assetto dei servizi sociali e sviluppare una presa in carico integrale dell'utente, anche attraverso la codificazione di nuove procedure e il coinvolgimento delle realtà del terzo settore.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Galli	Promuovere incontri rivolti alla cittadinanza su temi di natura sanitaria, con particolare cura ai temi della prevenzione e della cura.	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Di Stefano	Curare il cimitero cittadino anche attraverso una maggior presidio dei servizi in gestione esterna e una migliore interlocuzione con i cittadini.	
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Magnoni	Strutturare politiche che favoriscano l'incrocio tra domanda e offerta di lavoro in rete con le istituzioni educative, le realtà produttive del territorio e i soggetti dell'innovazione tecnologica.	
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Magnoni	Promuovere un costante dialogo con AFOL e monitorarne l'operato con riguardo ai servizi offerti ai cittadini del nostro territorio.	

Area del Programma di mandato: Crescita collettiva

<i>Missione</i>		<i>Programma</i>		<i>Sindaco/ Assessore</i>	<i>Obiettivo operativo 2022- 2024</i>	<i>Obiettivo operativo integrativo 2023-2025</i>
4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	Crisafulli	Garantire nel tempo il numero di posti disponibili presso le scuole dell'infanzia comunali e sviluppare progetti educativi innovativi a supporto della crescita dei bambini e delle bambine.	
4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Crisafulli	Mantenere una costante interlocuzione con i dirigenti scolastici e con i rappresentanti dei genitori per garantire un continuo miglioramento dei servizi scolastici.	
4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Crisafulli	Promuovere iniziative che favoriscano la partecipazione dei giovani alla vita pubblica del loro Comune, anche attraverso la divulgazione delle attività svolte dalle organizzazioni del terzo settore nelle scuole superiori e l'organizzazione di un concorso annuale sul tema dell'innovazione dei servizi pubblici locali.	
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Crisafulli	Valorizzare la refezione scolastica come momento educativo garantendo il pasto a tutti i bambini ed attuando in parallelo sistemi di controllo e sanzione della morosità.	
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Crisafulli	Migliorare la qualità del servizio refezione scolastica attraverso lo sviluppo di iniziative di educazione alimentare e la collaborazione tra comune, utenti e soggetto erogatore.	
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Crisafulli	Valutare la disponibilità di spazi da mettere a disposizione degli istituti superiori per consentire un aumento delle iscrizioni e migliorare l'attrattività del	

					territorio.	
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Crisafulli	Valutare l'organizzazione dei centri estivi comunali in collaborazione con le realtà e le associazioni del territorio per tutto il periodo estivo.	
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Crisafulli	Favorire la progettazione educativa nelle scuole volta a sostenere la crescita dei giovani, con particolare attenzione ai temi della salute, dell'educazione civica, dell'affettività e delle dipendenze.	
4	Istruzione e diritto allo studio	7	Diritto allo studio	Crisafulli	Attuare le politiche di sostegno necessarie al fine di rimuovere gli ostacoli di ordine economico e sociale che impediscono la libertà di studio e di apprendimento dei ragazzi.	
4	Istruzione e diritto allo studio	7	Diritto allo studio	Crisafulli	Favorire la prevenzione della dispersione scolastica sul territorio in collaborazione con le scuole secondarie di primo grado.	
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Ventura	Sviluppare una carta dei servizi culturali che valorizzi le principali attività da organizzare in modo continuativo.	
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Ventura	Riprogettare i luoghi e sviluppare nuovi servizi offerti dalla biblioteca comunale.	
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Ventura	Valutare soluzioni organizzative che potenzino l'efficacia e l'efficienza dell'ufficio cultura, anche attraverso il coinvolgimento di operatori esterni o di associazioni del territorio nella gestione dei servizi di supporto alle iniziative culturali.	
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Ventura	Progettare un servizio culturale diffuso sul territorio, anche attraverso la collaborazione delle associazioni cittadine, prevedendo l'introduzione di una rassegna culturale annuale.	

6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	Di Stefano	Organizzare la festa di Corsico, anche in collaborazione con le associazioni e le realtà culturali del territorio.	
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	Di Stefano	Valorizzare i parchi cittadini attraverso una manutenzione complessiva, la realizzazione di palestre all'aperto, gazebo con tavoli di legno e nuovi giochi inclusivi per i diversamente abili.	
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	Di Stefano	Sviluppare sistemi di relazione e comunicazione con gli utenti e gli altri operatori dei servizi sportivi attraverso l'attivazione del Tavolo dello sport.	
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	Di Stefano	Liberare le risorse positive del territorio in chiave collaborativa, unificando e semplificando la regolamentazione sull'associazionismo e sul patrocinio, garantendo il rispetto dei requisiti morali.	
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	Giovani	Di Stefano	Sviluppare iniziative culturali e ricreative che siano primariamente rivolte ai più giovani.	

Area del Programma di mandato: Decoro urbano, sicurezza e ambiente

Missione		Programma		Sindaco/ Assessore	Obiettivo operativo 2022-2024	Obiettivo operativo integrativo 2023-2025
3	Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	Salcuni	Potenziare il monitoraggio del territorio e la sicurezza stradale anche attraverso la previsione di servizi serali, la collaborazione con comuni vicini e l'investimento in tecnologie digitali.	Promuovere la sicurezza dei cittadini e la legalità attraverso il presidio del territorio, con particolare attenzione al centro cittadino; Potenziare la sicurezza stradale attraverso l'adeguamento tecnologico

						delle strumentazioni in uso alla PL.
3	Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	Salcuni	Potenziare i controlli di natura amministrativa effettuati dalla Polizia Locale.	
3	Ordine pubblico e sicurezza	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Salcuni	Sensibilizzare la cittadinanza e i più giovani sui temi del rispetto delle regole, dell'educazione civica e della cultura antimafia, anche attraverso l'organizzazione annuale della Settimana della legalità.	
4	Istruzione e allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Crisafulli	Riqualificare e mettere in sicurezza le strutture di edilizia scolastica, stabilendo budget precisi annuali per le manutenzioni ordinarie da destinare a ogni istituzione educativa.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Curare gli spazi pubblici, come rotonde e aree verdi, in collaborazione con associazioni o privati del territorio attraverso progetti di cittadinanza attiva o responsabilità sociale d'impresa.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	Ventura	Semplificare e omogeneizzare le norme sull'edilizia privata favorendo uno sviluppo ordinato del territorio.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Ventura	Ripensare il modello di gestione delle strutture di edilizia residenziale pubblica e favorirne la riqualificazione anche attraverso la partecipazione a bandi dedicati.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Ventura	Valutare la possibilità di vendita delle unità immobiliari agli inquilini occupanti nelle situazioni in cui l'immobile si trovi in una situazione di condominio con altri privati.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Manutenere e igienizzare le aree cani e promuovere iniziative e corsi per la gestione responsabile degli animali e incentivi alle adozioni in collaborazione con le realtà associative e	

					commerciali del settore presenti sul territorio.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Riprogettare e mantenere completamente i grandi parchi cittadini (Alpini, Cabassina, Giorgella, Resistenza, Travaglia) attraverso un piano di interventi pluriennale che valorizzi e caratterizzi le aree verdi urbane.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Affidare la gestione pluriennale del verde urbano a un operatore del settore attraverso gara pubblica e garantire il rispetto delle condizioni contrattuali.	Migliorare la conoscenza del patrimonio verde comunale tramite un rilievo georeferenziato delle essenze presenti
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Prevedere, anche in collaborazione con le istituzioni preposte, l'effettuazione di controlli ambientali rigorosi nei confronti delle aziende del territorio.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Collaborare con cittadini, istituzioni scolastiche e associazionismo locale per promuovere iniziative di educazione ambientale e diffondere la cultura dello sviluppo sostenibile.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Silvestrini	Valutare la realizzazione del "Giardino della vita" in cui piantare un albero per ogni nuovo nato e del "Giardino del ricordo" in cui spargere le ceneri dei propri cari.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	Silvestrini	Espletare la gara per l'affidamento del nuovo servizio di igiene urbana migliorandone l'efficienza, anche attraverso l'introduzione di un sistema di monitoraggio codificato (con dati quantitativi) che rilevi mensilmente la qualità del servizio e il rispetto delle condizioni contrattuali.	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	Silvestrini	Garantire la costante pulizia di strade e marciapiedi anche attraverso un efficace sistema di comunicazione tra utenza,	Migliorare, in sinergia con l'attività di gestione del verde, la

	dell'ambiente				amministrazione e concessionario del servizio.	qualità ambientale e la fruibilità di taluni corsi d'acqua in contesto urbano.
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	Silvestrini	Sviluppare e incentivare il sistema di raccolta differenziata anche attraverso l'istallazione di eco-compattatori e una migliore gestione della piattaforma ecologica comunale.	
10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Magnoni	Prevedere programmi pluriennali di manutenzione delle infrastrutture stradali per mettere in sicurezza pedoni, ciclisti e automobilisti.	
10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Magnoni	Potenziare l'illuminazione pubblica anche per un miglior presidio della sicurezza del territorio.	
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	Salcuni	Sostenere le attività di Protezione Civile, in sinergia con gli altri gruppi di PC del territorio, per migliorare la sicurezza della cittadinanza.	Promuovere la collaborazione con i gruppi di volontariato della Protezione Civile del territorio al fine di sviluppare modalità operative condivise.

2.4 Le programmazioni settoriali

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2023-2025; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni patrimoniali;
- la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Nel DUP sono inoltre inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore ne prevede la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad

esempio alla possibilità di redigere il piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007.

2.4.1 Il Programma triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Il Decreto Crescita n. 34/2019 ha innovato in materia di assunzione degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni *“possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione”*.

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito DPCM, pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, nel quale sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia.

A momento, gli strumenti programmatori per la verifica della capacità assunzionale dell'Ente in virtù del DPCM 17/03/2020 sono quelli vigenti alla data del 12/07/2022 quando con atto di Giunta Comunale n. 106 (cui si fa rinvio) è stato approvato il piano dei fabbisogni di personale.

2.4.2 Il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che

per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di Governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Al momento, non sono previsti cespiti oggetto di valorizzazione in tal senso.

2.4.3 La programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi 2023-2024

2.4.3.1 Gli acquisti superiori a 40.000 euro

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

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

- delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;
- stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Al momento la programmazione biennale di riferimento è quella già approvata per il biennio 2022-2023, cui si rinvia.

2.4.3.2 Gli acquisti superiori a 1.000.000 euro

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti."

2.4.3.3 La programmazione degli acquisti di beni e servizi informatici effettuata da AGID

Il già citato art. 21, sesto comma, del D. Lgs. n. 50/2016, in merito all'acquisto di beni e servizi informatici richiama l'obbligo dettato dall'art. 1, comma 513 della Legge di stabilità 2016, Legge n. 208/2015, che per l'acquisizione di beni e servizi informatici e di connettività, prevede che le amministrazioni aggiudicatrici tengano conto del Piano triennale per l'informatica predisposto da AGID e approvato dal Presidente del Consiglio dei ministri o dal Ministro delegato.

2.4.4 Il Programma triennale dei lavori pubblici

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2023-2025.

3 Sezione Strategica

Quadro Strategico

3.1 Entrata

3.1.1 Valutazione Generale sui mezzi finanziari

1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Tributi	13.832.000,00	13.867.000,00	13.867.000,00	13.867.000,00
Fondi perequativi	7.466.000,00	7.492.250,00	7.631.813,22	7.631.813,22
Totale	21.298.000,00	21.359.250,00	21.498.813,22	21.498.813,22

2 Trasferimenti correnti

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Trasferimenti correnti	2.196.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00
Totale	2.196.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00	2.134.115,00

3 Entrate extratributarie

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.286.094,00	4.448.462,00	4.448.462,00	4.448.462,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.045.000,00	2.045.000,00	2.045.000,00	2.045.000,00
Interessi attivi	100,00	100,00	100,00	100,00
Altre entrate da redditi da capitale	180.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Rimborsi e altre entrate correnti	1.001.590,00	1.058.598,71	1.013.935,71	1.013.935,71
Totale	7.512.784,00	7.952.160,71	7.907.497,71	7.907.497,71

4 Entrate in conto capitale

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	6.437.310,00	3.492.500,00	5.130.000,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	145.000,00	220.000,00	150.000,00	0,00
Totale	6.582.310,00	3.712.500,00	5.280.000,00	0,00

5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Alienazione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Accensione Prestiti

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	500.000,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	500.000,00

7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00
---------------	---------------------	-------------	-------------	-------------

9 Entrate per conto terzi e partite di giro

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Entrate per partite di giro	4.921.000,00	4.921.000,00	4.921.000,00	4.921.000,00
Entrate per conto terzi	349.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
Totale	5.270.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00

3.1.2 Indirizzi sui Tributi

L'Amministrazione al momento non prevede manovre di tipo fiscali.

3.1.3 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento

Le previsioni di indebitamento sono correlate alla programmazione delle opere pubbliche, compatibilmente con le risorse di bilancio ed al netto di eventuali forme di contribuzione regionale, statale od europea che qualora dovessero emergere imporranno una revisione degli strumenti programmatici in ordine alle modalità di finanziamento di tali opere.

3.2 Spesa

3.2.1 Riepilogo per Missioni

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
<i>Anno 2023</i>					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.724.312,00	3.900.000,00	0,00	0,00	11.624.312,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.360.503,00	0,00	0,00	0,00	2.360.503,00
04 Istruzione e diritto allo studio	5.490.550,00	450.000,00	0,00	0,00	5.940.550,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	940.075,00	3.300.000,00	0,00	0,00	4.240.075,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	89.400,00	150.000,00	0,00	0,00	239.400,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	642.700,00	29.468,71	0,00	0,00	672.168,71
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.996.000,00	290.000,00	0,00	0,00	5.286.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.272.000,00	562.500,00	0,00	0,00	1.834.500,00
11 Soccorso civile	28.650,00	0,00	0,00	0,00	28.650,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.160.607,00	0,00	0,00	0,00	6.160.607,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	161.950,00	0,00	0,00	0,00	161.950,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.212.530,00	0,00	0,00	0,00	1.212.530,00
50 Debito pubblico	1.920,00	0,00	0,00	57.860,00	59.780,00
Totale	31.108.197,00	8.681.968,71	0,00	57.860,00	39.848.025,71

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	5.216.000,00	5.216.000,00
Totale	5.216.000,00	5.216.000,00

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
Anno 2024					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.754.062,00	100.668,71	0,00	0,00	7.854.730,71
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.360.503,00	0,00	0,00	0,00	2.360.503,00
04 Istruzione e diritto allo studio	5.490.550,00	5.450.000,00	0,00	0,00	10.940.550,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	940.075,00	0,00	0,00	0,00	940.075,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	89.400,00	0,00	0,00	0,00	89.400,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	642.700,00	8.800,00	0,00	0,00	651.500,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.996.000,00	0,00	0,00	0,00	4.996.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.272.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.772.000,00
11 Soccorso civile	28.650,00	0,00	0,00	0,00	28.650,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.160.607,00	0,00	0,00	0,00	6.160.607,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	161.950,00	0,00	0,00	0,00	161.950,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.213.030,00	0,00	0,00	0,00	1.213.030,00
50 Debito pubblico	81.620,00	0,00	0,00	42.810,22	124.430,22
Totale	31.218.147,00	6.059.468,71	0,00	42.810,22	37.320.425,93

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	5.216.000,00	5.216.000,00
Totale	5.216.000,00	5.216.000,00

Missione	Spese Correnti	Spese Conto Capitale	Spese Investimenti	Rimborso Prestiti	Totale
<i>Anno 2025</i>					
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.775.062,00	0,00	0,00	0,00	7.775.062,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.360.503,00	0,00	0,00	0,00	2.360.503,00
04 Istruzione e diritto allo studio	5.490.550,00	0,00	0,00	0,00	5.490.550,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	940.075,00	0,00	0,00	0,00	940.075,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	89.400,00	0,00	0,00	0,00	89.400,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	642.700,00	0,00	0,00	0,00	642.700,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.038.500,00	0,00	0,00	0,00	5.038.500,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.272.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272.000,00
11 Soccorso civile	28.650,00	0,00	0,00	0,00	28.650,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.160.607,00	0,00	0,00	0,00	6.160.607,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	161.950,00	0,00	0,00	0,00	161.950,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	1.213.030,00	0,00	0,00	0,00	1.213.030,00
50 Debito pubblico	81.620,00	0,00	0,00	42.810,22	124.430,22
Totale	31.281.647,00	0,00	0,00	42.810,22	31.324.457,22

Missione	Uscite conto Terzi e Partite di Giro	Totale
99 Servizi per conto terzi	5.216.000,00	5.216.000,00
Totale	5.216.000,00	5.216.000,00

3.2.2 Redazione dei Programmi e Obiettivi

Missione – Programma 0101: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	551.000,00	0,00	0,00	580.750,00	0,00	586.750,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	551.000,00	0,00	0,00	580.750,00	0,00	586.750,00	0,00

Missione – Programma 0102: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	853.607,00	0,00	0,00	853.607,00	0,00	853.607,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	853.607,00	0,00	0,00	853.607,00	0,00	853.607,00	0,00

Missione – Programma 0103: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	624.990,00	0,00	0,00	624.990,00	0,00	624.990,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	624.990,00	0,00	0,00	624.990,00	0,00	624.990,00	0,00

Missione – Programma 0104: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	469.350,00	0,00	0,00	469.350,00	0,00	469.350,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	469.350,00	0,00	0,00	469.350,00	0,00	469.350,00	0,00

Missione – Programma 0105: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	937.800,00	0,00	0,00	937.800,00	0,00	937.800,00	0,00
Spese in conto capitale	3.900.000,00	0,00	0,00	100.668,71	0,00		0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.837.800,00	0,00	0,00	1.038.468,71	0,00	937.800,00	0,00

Missione – Programma 0106: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.435.220,00	0,00	0,00	1.435.220,00	0,00	1.435.220,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.435.220,00	0,00	0,00	1.435.220,00	0,00	1.435.220,00	0,00

Missione – Programma 0107: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	488.600,00	0,00	0,00	488.600,00	0,00	488.600,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	488.600,00	0,00	0,00	488.600,00	0,00	488.600,00	0,00

Missione – Programma 0108: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	418.290,00	0,00	0,00	418.290,00	0,00	418.290,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	418.290,00	0,00	0,00	418.290,00	0,00	418.290,00	0,00

Missione – Programma 0109: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	0,00

Missione – Programma 0110: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Risorse umane

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.636.105,00	0,00	0,00	1.636.105,00	0,00	1.651.105,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.636.105,00	0,00	0,00	1.636.105,00	0,00	1.651.105,00	0,00

Missione – Programma 0111: Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	299.650,00	0,00	0,00	299.650,00	0,00	299.650,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	299.650,00	0,00	0,00	299.650,00	0,00	299.650,00	0,00

Missione – Programma 0301: Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	2.355.503,00	0,00	0,00	2.355.503,00	0,00	2.355.503,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.355.503,00	0,00	0,00	2.355.503,00	0,00	2.355.503,00	0,00

Missione – Programma 0302: Ordine pubblico e sicurezza - Sistema integrato di sicurezza urbana

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

Missione – Programma 0401: Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.138.900,00	0,00	0,00	1.138.900,00	0,00	1.138.900,00	0,00
Spese in conto capitale	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.268.900,00	0,00	0,00	1.138.900,00	0,00	1.138.900,00	0,00

Missione – Programma 0402: Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	974.050,00	0,00	0,00	974.050,00	0,00	974.050,00	0,00
Spese in conto capitale	320.000,00	0,00	0,00	5.450.000,00	0,00		0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.294.050,00	0,00	0,00	6.424.050,00	0,00	974.050,00	0,00

Missione – Programma 0406: Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.317.600,00	0,00	0,00	3.317.600,00	0,00	3.317.600,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.317.600,00	0,00	0,00	3.317.600,00	0,00	3.317.600,00	0,00

Missione – Programma 0407: Istruzione e diritto allo studio - Diritto allo studio

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00

Missione – Programma 0501: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Valorizzazione dei beni di interesse

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 0502: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	940.075,00	0,00	0,00	940.075,00	0,00	940.075,00	0,00
Spese in conto capitale	3.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.240.075,00	0,00	0,00	940.075,00	0,00	940.075,00	0,00

Missione – Programma 0601: Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	89.400,00	0,00	0,00	89.400,00	0,00	89.400,00	0,00
Spese in conto capitale	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	239.400,00	0,00	0,00	89.400,00	0,00	89.400,00	0,00

Missione – Programma 0801: Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	0,00
Spese in conto capitale	29.468,71	0,00	0,00	8.800,00	0,00		0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	39.068,71	0,00	0,00	18.400,00	0,00	9.600,00	0,00

Missione – Programma 0802: Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	633.100,00	0,00	0,00	633.100,00	0,00	633.100,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	633.100,00	0,00	0,00	633.100,00	0,00	633.100,00	0,00

Missione – Programma 0902: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.016.650,00	0,00	0,00	1.016.650,00	0,00	1.059.150,00	0,00
Spese in conto capitale	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.306.650,00	0,00	0,00	1.016.650,00	0,00	1.059.150,00	0,00

Missione – Programma 0903: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.979.350,00	0,00	0,00	3.979.350,00	0,00	3.979.350,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.979.350,00	0,00	0,00	3.979.350,00	0,00	3.979.350,00	0,00

Missione – Programma 0904: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 1002: Trasporti e diritto alla mobilità - Trasporto pubblico locale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	153.000,00	0,00	0,00	153.000,00	0,00	153.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	153.000,00	0,00	0,00	153.000,00	0,00	153.000,00	0,00

Missione – Programma 1005: Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.119.000,00	0,00	0,00	1.119.000,00	0,00	1.119.000,00	0,00
Spese in conto capitale	562.500,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.681.500,00	0,00	0,00	1.619.000,00	0,00	1.119.000,00	0,00

Missione – Programma 1101: Soccorso civile - Sistema di protezione civile

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	28.650,00	0,00	0,00	28.650,00	0,00	28.650,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	28.650,00	0,00	0,00	28.650,00	0,00	28.650,00	0,00

Missione – Programma 1201: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	3.738.383,00	0,00	0,00	3.738.383,00	0,00	3.738.383,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.738.383,00	0,00	0,00	3.738.383,00	0,00	3.738.383,00	0,00

Missione – Programma 1202: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per la disabilità

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00

Missione – Programma 1203: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	244.600,00	0,00	0,00	244.600,00	0,00	244.600,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	244.600,00	0,00	0,00	244.600,00	0,00	244.600,00	0,00

Missione – Programma 1204: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.482.624,00	0,00	0,00	1.482.624,00	0,00	1.482.624,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.482.624,00	0,00	0,00	1.482.624,00	0,00	1.482.624,00	0,00

Missione – Programma 1205: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione – Programma 1206: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per il diritto alla casa

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00

Missione – Programma 1207: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	258.000,00	0,00	0,00	258.000,00	0,00	258.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	258.000,00	0,00	0,00	258.000,00	0,00	258.000,00	0,00

Missione – Programma 1209: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00

Missione – Programma 1402: Sviluppo economico e competitività - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00

Missione – Programma 1404: Sviluppo economico e competitività - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	121.950,00	0,00	0,00	121.950,00	0,00	121.950,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	121.950,00	0,00	0,00	121.950,00	0,00	121.950,00	0,00

**Missione – Programma 1501: Politiche per il lavoro e la formazione professionale
- Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro**

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00

Missione – Programma 2001: Fondi e accantonamenti - Fondo di riserva

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00

Missione – Programma 2002: Fondi e accantonamenti - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	724.200,00	0,00	0,00	724.200,00	0,00	724.200,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	724.200,00	0,00	0,00	724.200,00	0,00	724.200,00	0,00

Missione – Programma 2003: Fondi e accantonamenti - Altri fondi**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	378.330,00	0,00	0,00	378.830,00	0,00	378.830,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	378.330,00	0,00	0,00	378.830,00	0,00	378.830,00	0,00

Missione – Programma 5001: Debito pubblico - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	1.920,00	0,00	0,00	81.620,00	0,00	81.620,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.920,00	0,00	0,00	81.620,00	0,00	81.620,00	0,00

Missione – Programma 5002: Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso prestiti	57.860,00	0,00	0,00	42.810,22	0,00	42.810,22	0,00
Totale	57.860,00	0,00	0,00	42.810,22	0,00	42.810,22	0,00

Missione – Programma 9901: Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - partite di giro**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Titolo	Stanziamiento Tot 2023	di cui Fondo	Cassa 2023	Stanziamiento Tot 2024	di cui Fondo	Stanziamiento Tot 2025	di cui Fondo
Uscite conto Terzi e Partite di Giro	5.216.000,00	0,00	0,00	5.216.000,00	0,00	5.216.000,00	0,00
Totale	5.216.000,00	0,00	0,00	5.216.000,00	0,00	5.216.000,00	0,00

3.2.3 Valutazione situazione economica Enti Partecipati

Attualmente, l'assetto degli Enti Partecipati, prevede l'avvio delle procedure di dismissione della quota detenuta in Area Sud spa, dopo la definizione della vertenza delle partite pregresse a seguito di sentenza dal Lodo Arbitrale.

Corsico, 6 settembre 2022

Oggetto: Proposta di Giunta Comunale “ESERCIZI FINANZIARI 2023-2025: APPROVAZIONE SCHEMA DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE”.

Visto il vigente regolamento di contabilità, approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario, adottata con i poteri del Consiglio Comunale, n. 70 del 02/12/2019 e richiamato l'art. 27 che disciplina l'acquisizione del parere dei dirigenti preposti con riferimento alle singole competenze relativamente alle sezioni del documento unico di programmazione.

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 99 del 5/07/2022 con la quale sono state dettate le linee di indirizzo per la stesura ed approvazione dei documenti programmatori per il triennio 2023-2025.

Visto lo schema di Documento Unico di Programmazione 2023-2025 predisposto dall'ufficio ragioneria di concerto con i dirigenti dell'Ente.

Tutto ciò considerato, la sottoscritta, dott.ssa Maranta Colacicco, nella qualità di Segretario Generale del Comune di Corsico, per quanto di propria competenza per la Segreteria Generale e Controlli anticorruzione, esprime il proprio parere favorevole di regolarità tecnica ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, nonché in forza delle previsioni del sopra citato regolamento di contabilità vigente, con riferimento agli obiettivi strategici ed operativi delle missioni e dei programmi.

Firmato digitalmente
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maranta Colacicco

Sede Municipale
Via Roma, 18 – 20094 Corsico (MI)
Centralino 02.44.801 Fax. 02.44.09.906
e-mail: ufficio.protocollo@comune.corsico.mi.it
Codice Fiscale e Partita IVA 00880000153
Città Metropolitana - Milano
www.comune.corsico.mi.it

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA															
Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	Lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamen to di contratto in essere (8)	Importo in euro (9)	
														Primo anno	Secondo anno
500880000153202200021	2023		SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC4C	SERVIZI	50721000-5	SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E UTA DEGLI EDIFICI COMUNALI	PRIORITA MINIMA	BELTRAME MONICA	24	SI	0,00	7.000,00
500880000153202200027	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	64110000-0	SERVIZIO DI STAMPA, IMBUSTAMENTO E POSTALIZZAZIONE DEGLI AVVISI RIGUARDANTI I RUOLI TARI PRODOTTI DALL'UFFICIO TRIBUTI, PER GLI ANNI DI AMBITO 2023, 2023 E CALABRA E POSTALIZZAZIONE	PRIORITA MEDIA	PELLEGRINI MATTEO	24	SI	0,00	24.500,00
500880000153202200024	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	71241000-9	INTERVENTI PER PIANI DI SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA LUIGI SALMA	PRIORITA MASSIMA	BONGIOVANNI VINCENZO	12	NO	0,00	50.000,00
500880000153202200033	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	80340000-9	CONCESSIONE DELLA GESTIONE DELLA CIVICA SCUOLA DI MUSICA	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	72	SI	0,00	244.000,00
500880000153202300001	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	85312110-3	ORGANIZZAZIONE CENTRI ESTIVI COMUNALI PER BAMBINE E BAMBINI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	1	SI	50.000,00	0,00
500880000153202300002	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	92511000-6	ESTERNALIZZAZIONE BIBLIOTECA CENTRALE	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	36	NO	100.000,00	100.000,00
500880000153202300003	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	92610000-0	CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI FINALIZZATA ALLA GESTIONE DEI SERVIZI SPORTIVI COMUNALI	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	36	SI	133.333,00	133.333,00
500880000153202300004	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	92312110-5	STAGIONE TEATRALEB	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	6	NO	70.000,00	0,00
500880000153202300005	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	80340000-9	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEL SERVIZIO DI PRE-POST SCUOLA PRESSO LE SCUOLE STATALI E COMUNALI DEL COMUNE.	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	36	SI	116.666,00	350.000,00
500880000153202300006	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	79822300-5	REALIZZAZIONE E STAMPA DEL GIORNALE DI CORSICO, MANIFESTI, VOLANTINI E BROCHURE.	PRIORITA MASSIMA	BECCACCINI SALVATORE	36	SI	36.666,00	36.667,00
500880000153202300007	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	64112000-4	SERVIZIO DI POSTA REGISTRATA IN MODALITA' SMA (SENZA MATERIALE AFFRANCATURA)	PRIORITA MASSIMA	SIVIERI GIANLUCA	5	SI	60.000,00	0,00
500880000153202300008	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	79940000-5	SERVIZIO GESTIONE GLOBALE CICLO ACCERTAMENTI DI VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE AL CODICE DELLA STRADA, AI REGOLAMENTI COMUNALI E ALTRE LEGGI	PRIORITA MASSIMA	SIVIERI GIANLUCA	36	SI	56.666,00	56.667,00
500880000153202300009	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	85312320-8	SERVIZIO CUSTODI SOCIALI	PRIORITA MASSIMA	FUSI ERIKA	12	NO	138.000,00	0,00
500880000153202300012	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	80570000-0	COACHING, FORMAZIONE TECNICA E ORGANIZZATIVA IN MATERIA DI GESTIONE DEL PERSONALE	PRIORITA MASSIMA	LUBATTI LORENZA	36	NO	30.000,00	30.000,00
500880000153202200014	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	72000000-5	RSORSE PER MIGLIORAMENTO DELLA DOTAZIONE TECNOLOGICA DIGITALE E INFORMATIZZAZIONE DELL'ENTE-CLOUD (NOLEGGIO) (SERVIZI DI)	PRIORITA MASSIMA	LUBATTI LORENZA	36	SI	60.000,00	85.000,00
500880000153202200028	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	50413200-5	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI E PRESIDI ANTINCENDIO PRESSO GLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE ED IN USO AL COMANDO DI CORSICO	PRIORITA MASSIMA	COCCIA MARIA	24	SI	20.000,00	40.000,00
500880000153202200029	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	71631300-3	SERVIZIO VERIFICA DI MESSA A TERRA E CANCELLI AUTOMATIZZATI	PRIORITA MASSIMA	COCCIA MARIA	24	NO	30.000,00	30.000,00
500880000153202200022	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	71221000-3	SERVIZIO ATTINENTE ARCHITETTURA E INGEGNERIA INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEI PLESSI SCOLASTICI	PRIORITA MASSIMA	BELTRAME MONICA	12	NO	200.000,00	0,00
500880000153202200030	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	71241000-9	PIANI INTEGRATI - MSC2 -- INVESTIMENTO 2.2 INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PARCHI URBANI - PROGETTO E PROPOSTE COME IN ATTIVITA' METEOROLOGICA E MARE-MIO - SERVIZI TECNICI	PRIORITA MASSIMA	SGRO MARZIA	12	NO	500.000,00	0,00
500880000153202300014	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	79341200-8	SERVIZIO GESTIONE IMPIANTI PUBBLICITARI	PRI					

copia informatica per consultazione

NOME DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazio ne	
		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
80.400,00	87.400,00	0,00				
24.500,00	49.000,00	0,00				
0,00	50.000,00	0,00				
0,00	244.000,00	0,00				
0,00	50.000,00	0,00				
100.000,00	300.000,00	0,00				
133.334,00	400.000,00	0,00				
0,00	70.000,00	0,00				
583.334,00	1.050.000,00	0,00				
36.667,00	110.000,00	0,00				
0,00	60.000,00	0,00				
56.667,00	170.000,00	0,00				
0,00	138.000,00	0,00				
30.000,00	90.000,00	0,00				
85.000,00	230.000,00	0,00				
20.000,00	80.000,00	0,00				
50.000,00	110.000,00	0,00				
0,00	200.000,00	0,00				
0,00	500.000,00	0,00				
45.333,33	68.000,00	0,00				
0,00	252.118,00	0,00				
0,00	59.966,00	0,00				
0,00	252.118,00	0,00				
405.000,00	727.800,00	0,00				MODIFICA EX ART.7 COMMA 8 LETTERA a)
180.000,00	540.000,00	0,00				
15.849.734,00	23.775.000,00	0,00				
0,00	90.000,00	0,00				
0,00	240.000,00	0,00				
0,00	320.000,00	0,00				
138.000,00	414.000,00	0,00				
160.000,00	480.000,00	0,00				

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	7.605.308,69	450.000,00	5.000.000,00	13.055.308,69
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	4.724.931,29	4.080.800,00	0,00	8.805.731,29
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	1.025.600,00	319.200,00	0,00	1.344.800,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRA TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	13.355.839,98	4.850.000,00	5.000.000,00	23.205.839,98

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell' amministrazio ne (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'interven to (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazion e ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttu ra di rete
---------	----------------------	---	---	--	---	--------------------------------------	---	-----------------------	--	--	--	--	--	--	---	---	--	--

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

Note:
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Alienati per il finanziamento o e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i.	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

Note:
(1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

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

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

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art.21

ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.n e (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabil e del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento o derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L00880000153202300015		G58H22000290005	2023	COCCIA MARIA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	INTERVENTI PER PIANI SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA LUIGI SALMA	PRIORITA MASSIMA	320.000,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00			0,00		
L00880000153202300020		G59J20000340003	2023	sergio daniela	NO	NO	03	015	093	ITC4C	ALTRO	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI	RISANAMENTO STRUTTURE PONTE VIALE LIBERAZIONE	PRIORITA MASSIMA	840.000,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00			0,00		
L00880000153202300021		G57H21002790004	2023	COCCIA MARIA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	PRIORITA MASSIMA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00			0,00		
L00880000153202300022		G57H21002800004	2023	CABANILLAS DIANA VERONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE E SOCIALI DIREZIONALI E AMMINISTRATIVE	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	PRIORITA MASSIMA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00			0,00		
L00880000153202300023		G58H22000280005	2023	BELTRAME MONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	ADEGUAMENTI NORMATIVI E SISTEMAZIONE SOTTOPONTE GALETTI	PRIORITA MASSIMA	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00			0,00		
L00880000153202300026		G53C22000190001	2023	CABANILLAS DIANA VERONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	ADEGUAMENTI NORME PREVENZIONE INCENDI E MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA BATTISTI	PRIORITA MASSIMA	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00			0,00		
L00880000153202300027		G59J21015600007	2023	sgro marzia	NO	NO	03	015	093	ITC4C	ALTRO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTURE E SOCIALI	PIANI INTEGRATI - M5C2 - INVESTIMENTO 2.2 INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PARCHI URBANI - PROGETTO E PROPOSTE COME IN - CITTA' METROPOLITANA MILANO	PRIORITA MASSIMA	8.565.839,98	0,00	0,00	0,00	8.565.839,98			0,00		
L00880000153202300010		G54E21004800004	2024	BELTRAME MONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI DIREZIONALI E AMMINISTRATIVE	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO DI VIA DANTE	PRIORITA MASSIMA	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00	4.400.000,00			0,00		
L00880000153202300016		G58H22000300005	2024	COCCIA MARIA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	INTERVENTI PER PIANI SICUREZZA SCUOLA CURIEL	PRIORITA MASSIMA	0,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00			0,00		
L00880000153202300024		G58I21000470006	2024	CABANILLAS DIANA VERONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	ADEGUAMENTO NORME PREVENZIONE INCENDI E MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA SALMA	PRIORITA MASSIMA	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00			0,00		

1.0088000015 3202300018		G58H2200032 0001	2025	BELTRAME MONICA	NO	NO	03	015	093	ITC4C	MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO DEI PLESSI SCOLASTICI	PRIORITA MASSIMA	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00			0,00		
----------------------------	--	---------------------	------	--------------------	----	----	----	-----	-----	-------	---------------------------------------	--	--	---------------------	------	------	--------------	------	--------------	--	--	------	--	--

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

Note:
(1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo proramma
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

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

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

ALLEGATO I - SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00880000153202300015	G58H22000290005	INTERVENTI PER PIANI SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA LUIGI SALMA	COCCIA MARIA	320.000,00	320.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300020	G59J20000340003	RISANAMENTO STRUTTURE PONTE VIALE LIBERAZIONE	sergio daniela	840.000,00	840.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300021	G57H21002790004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	COCCIA MARIA	1.000.000,00	1.000.000,00	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300022	G57H21002800004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	CABANILLAS DIANA VERONICA	1.000.000,00	1.000.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300023	G58H22000280005	ADEGUAMENTI NORMATIVI E SISTEMAZIONE SOTTOPONTE GALETTI	BELTRAME MONICA	1.500.000,00	1.500.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300026	G53C22000190001	ADEGUAMENTI NORME PREVENZIONE INCENDI E MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA BATTISTI	CABANILLAS DIANA VERONICA	130.000,00	130.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L00880000153202300027	G59J21015600007	PIANI INTEGRATI - M5C2 - INVESTIMENTO 2.2 INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PARCHI URBANI - PROGETTO E PROPOSTE COME IN - CITTÀ METROPOLITANA MILANO	sgro marzia	8.565.839,98	8.565.839,98	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

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

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo
AMS - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilit tecnico - economica: "documento di fattibilit delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilit tecnico - economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORSICO**

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

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

Il referente del programma
BONGIOVANNI VINCENZO

Note:
(1) breve descrizione dei motivi

Verbale n. 42 del 21 dicembre 2022

(Adunanza in videoconferenza)

PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SU

NOTA D'AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) ESERCIZI FINANZIARI 2023-2025

L'anno 2022 il giorno 21 del mese di dicembre alle ore 8.00, si è riunito in collegamento di video-conferenza il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Corsico, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale (DEL.13/2022), nelle persone dei signori:

- Dott. Costantino Rancati – Presidente
- Dott.ssa Michela Botta – Componente
- Dott. Danilo Zendra - Componente

Nell'Organo collegiale di controllo così costituito, assume la Presidenza dell'adunanza il dott. Costantino Rancati, il quale preliminarmente rileva che sono presenti in collegamento di videoconferenza i signori:

- Dott. Costantino Rancati – Presidente
- Dott.ssa Michela Botta – Componente
- Dott. Danilo Zendra - Componente

L'adunanza reca all'ordine del giorno il seguente argomento:

parere del Collegio dei Revisori sull'approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2023-2025 (art. 170 comma 1 D. Lgs n. 267/2000).

Il sottoscritto Collegio dei Revisori dei Conti:

Vista la delibera della Giunta Comunale n. 165 del 15 dicembre 2022 avente a oggetto: approvazione del documento unico di programmazione (D.U.P.) 2023-2025 (art. 170, comma 1, d.lgs. 267/2000) e successiva nota di aggiornamento.

Richiamato:

- l'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'articolo 3 del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, il quale prevede:
 - al comma 1, lettera b1), che l'organo di revisione esprima un parere sugli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
 - al comma 1-bis), che nei pareri venga "espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, anche tenuto conto dell'attestazione del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'articolo 153, delle variazioni rispetto all'anno precedente, dell'applicazione dei parametri di deficitarietà strutturale e di ogni altro elemento utile. Nei pareri sono

suggerite all'organo consiliare le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori”;

- la delibera della Giunta Comunale n. 132 del 22 settembre 2022 avente a oggetto: esercizi finanziari 2023-2025: approvazione schema documento unico di programmazione;
- il parere del Collegio dei Revisori n. 22 del 6 ottobre 2022 sul DUP 2023-2025.

Esaminato lo schema di “Documento Unico di Programmazione dell’Ente e relativa nota di aggiornamento” con la bozza di delibera n. 3197/2022 di approvazione da parte del Consiglio Comunale e visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ed in particolare il principio contabile all. 4/1 inerente la programmazione;
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento Comunale di Contabilità;

CONSIDERATO CHE

il documento in questione è stato redatto tenendo conto dei seguenti elementi:

- a. analisi delle condizioni esterne ed interne e coerenza con il quadro normativo sovraordinato;
- b. valutazione dei mezzi finanziari a disposizione;
- c. fabbisogno finanziario degli investimenti da realizzazione e impatti sulla spesa corrente;
- d. le disponibilità in termini di indebitamento.

Tutto ciò osservato

ESPRIME

Parere FAVOREVOLE all’approvazione del documento unico di programmazione (D.U.P.) 2023-2025 (art. 170, comma 1, d.lgs. 267/2000) e successiva nota di aggiornamento oggetto della delibera di Giunta 165/2022 attestandone la sua coerenza, attendibilità e congruità.

La riunione viene conclusa alle ore 8.30 con lettura, redazione ed unanime approvazione del presente verbale.

Corsico, 21 dicembre 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

(firme apposte digitalmente)

Dott. Costantino Rancati

Dott.ssa Michela Botta

Dott. Danilo Zendra

o, alla presente si allegano 4 pareri del Collegio dei Revisori, sottoscritti digitalmente da tutti i membri.
Cordiali saluti.
Costantino Rancati

STUDIO DOTT. COSTANTINO RANCATI
Via Milano 18/b – Spino d’Adda (CR)
Tel. 0373980022



APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023 - 2025 (ART. 170, COMMA 1, D.LGS. 267/2000) E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA espresso dal Dirigente del Settore Interessato.

Visto con parere FAVOREVOLE.

Il presente parere di regolarità tecnica si intende rilasciato anche in relazione alla correttezza dell'azione amministrativa ex art.147-bis TUEL come disposto dall'art.3 co.1 lettera d) Legge n.213/2012 poiché la lettura combinata dall'art. 49 e 147 bis, comma 1, del TUEL dispone che il contenuto del parere di regolarità tecnica, non si limiti a verificare l'attendibilità tecnica della soluzione proposta, ma involga l'insieme del procedimento amministrativo, coprendo e inglobando le regole, sia tecniche, di un determinato settore, sia quelle generali in ordine alla legittimità dell'azione amministrativa, ivi compresa la legittimità della spesa, in considerazione del fatto che ciascun centro di responsabilità, proponente un qualsiasi atto deliberativo recante spesa, gestisce autonomamente il piano esecutivo di gestione assegnato al proprio settore.

Corsico li, 15/12/2022

Sottoscritto dal Dirigente
AREA 1
(BERTEZZOLO UMBERTO)
con firma digitale



APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023 - 2025 (ART. 170, COMMA 1, D.LGS. 267/2000) E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO.

Si esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. **PARERE FAVOREVOLE** di regolarità contabile alla presente proposta di deliberazione n. 3197/2022, che non copre la legittimità della spesa in senso stretto del termine, cioè la corretta imputazione al capitolo del bilancio dell'ente, la regolare copertura finanziaria e il rispetto degli equilibri di bilancio, esulando dai compiti del responsabile del servizio di ragioneria ogni valutazione sulla legittimità dell'atto deliberativo, perché di competenza di altri organi istituzionali dell'ente.

Corsico, li 15/12/2022

Sottoscritto dal Responsabile del Servizio
Finanziario
(LUBATTI LORENZA)
con firma digitale



APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023 - 2025 (ART. 170, COMMA 1, D.LGS. 267/2000) E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO.

PARERE DI LEGITTIMITA'
(Art.4 - comma 3 - Regolamento del sistema dei controlli interni)

parere FAVOREVOLE reso dal Segretario Generale ai sensi dell'art. 4, comma 3, del Regolamento del Sistema dei controlli interni ex art 147 e ss. D.Lgs. 267 del 18.8.2000, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 13.2.2013 e modificato con Deliberazione del Commissario Prefettizio, adottata con i poteri del Consiglio Comunale n. 5 del 10.05.2019.

Corsico li, 15/12/2022

Sottoscritto dal Segretario Generale
(Dott.ssa Maranta Colacicco)
con firma digitale