

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2023 - 2025**

**Comune di Cerveno**

Provincia di BS

# **SOMMARIO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione  
Risultanze del territorio  
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta  
Servizi gestiti in forma associata  
Servizi affidati a organismi partecipati  
Servizi affidati ad altri soggetti  
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente  
Livello di indebitamento  
Debiti fuori bilancio riconosciuti  
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui  
Ripiano ulteriori disavanzi

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

**PARTE SECONDA**

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

**a) Entrate:**

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

**b) Spese:**

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

**c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

**d) Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

**f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

**h) Altri eventuali strumenti di programmazione**

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento n.663  
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.651  
 di cui maschi n.342  
 femmine n.309  
 di cui  
 In età prescolare (0/5 anni) n.38  
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n.41  
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.96  
 In età adulta (30/65 anni) n.318  
 Oltre 65 anni n.158

Nati nell'anno n.4  
 Deceduti nell'anno n.11  
 saldo naturale: - 7  
 Immigrati nell'anno n.22  
 Emigrati nell'anno n.18  
 Saldo migratorio: + 4  
 Saldo complessivo naturale + migratorio): - 3

## Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 21,00  
 Risorse idriche: Fiumi e Torrenti n.5  
 Strade:

autostrade Km. ...  
 strade extraurbane Km. ...  
 strade urbane Km. 1,50  
 strade locali Km. 41,00  
 itinerari ciclopedonali Km. ...

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato  
 Piano regolatore – PRGC - approvato  
 Piano edilizia economica popolare - PEEP  
 Piano Insediamenti Produttivi - PIP

SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>

**Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

TIPOLOGIA		Esercizio In Corso Anno 2022	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Asili nido	N.				
Scuole materne	N.	22	25	25	25
Scuole elementari	N.	55	58	58	58
Scuole medie	N.				
Strutture residenziali per anziani	N.				
Farmacie Comunali					
Rete fognaria in Km - bianca		2,00	2,00	2,00	2,00
- nera		2,00	2,00	2,00	2,00
- mista		6,00	6,00	6,00	6,00
Esistenza depuratore		SI	SI	SI	SI
Rete acquedotto in Km		19,00	19,00	19,00	19,00
Servizio idrico integrato		NO	NO	NO	NO
Aree verdi, parchi, giard. n°			2.560	2.560	2.560
hq.		2.560,00			
Punti luce illuminazione Pubblica. n°.		233	233	233	233
Rete gas in Km.					
Raccolta rifiuti in quintali		2.950,00	2.850,00	3.000,00	3.000,00
- civile		2.950,00	2.850,00	3.000,00	3.000,00
- industriale					
- racc. diff.ta		SI	SI	SI	SI
Esistenza discarica		NO	NO	NO	NO
Mezzi operativi		2	2	2	2
Veicoli		1	1	1	1
Centro elaborazione dati		NO	NO	NO	NO
Personal Computer		7	7	7	7
Altre Strutture					

**Accordi di programma**

Gestione del Piano di Zona del Distretto Valle Camonica-Sebino per il triennio 2021-2023 (deliberazione di Consiglio Comunale n.34 del 20/12/2021).

Adesione patto dei Sindaci per l'attuazione del Piano d'azione sull'energia sostenibile (PAES/SEAP) con deliberazione di Consiglio Comunale n.26 del 30/09/2014.

Approvazione Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile (PAES) con deliberazione di Giunta Comunale n.17 del 13/02/2018.

**Convenzioni**

Convenzione di Segreteria con i Comuni di Losine, Lozio, Malegno ed Ono San Pietro approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n.3 del 16/02/2021.



## 2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

### 3 - Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente 145.760,33

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021: 145.760,33

Fondo cassa al 31/12/2020: 164.960,13

Fondo cassa al 31/12/2019: 364.160,72

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2021	n.	€.
2020	n.	€.
2019	n.	€.

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2021	€ 19.191,49	€ 746.005,91	2,57
2020	€ 22.700,00	€ 788.443,76	2,88
2019	€ 25.121,06	€ 784.411,18	3,20

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2021	
2020	
2019	

## 4 - Gestione delle risorse umane

### **Personale**

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso





Categoria	numero	tempo indeterminato
Cat.B3	1	1
Cat.C2	1	1
TOTALE	2	2

Pianta organica al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	In servizio
Cat.B3	1	1
Cat.C2	1	1
Cat.B1	1	
Cat.B6	1	
Cat.D1	1	
Cat.C3	1	
Cat.C1	1	
TOTALE	7	2

A seguito della sottoscrizione del nuovo CCNL 2019/2021 lo scorso 16/11/2022, le categoria verranno sostituite dalle aree, che corrispondono a quattro differenti livelli di conoscenze, abilità e competenze professionali denominate, rispettivamente:

- Area degli Operatori;
- Area degli Operatori esperti;
- Area degli Istruttori;
- Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione.

<b>PRECEDENTE SISTEMA DI CLASSIFICAZIONE</b>		<b>NUOVO SISTEMA DI CLASSIFICAZIONE</b>
Categoria D-D7 Categoria D-D6 Categoria D-D5 Categoria D-D4 Categoria D-D3 Categoria D-D2 Categoria D-D1		AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE
Categoria C-C6 Categoria C-C5 Categoria C-C4 Categoria C-C3 Categoria C-C2 Categoria C-C1		AREA DEGLI ISTRUTTORI
Categoria B3-B8 Categoria B3-B7 Categoria B3-B6 Categoria B3-B5 Categoria B3-B4 Categoria B3 di accesso Categoria B1-B8 Categoria B1-B7 Categoria B1-B6 Categoria B1-B5 Categoria B1-B4 Categoria B1-B3 Categoria B1-B2 Categoria B1 di accesso		AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI
Categoria A-A6 Categoria A-A5 Categoria A-A4 Categoria A-A3 Categoria A-A2 Categoria A-A1		AREA DEGLI OPERATORI

Numero dipendenti in servizio al 31/12: 2

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Spesa corrente	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	3	101.409,39	545.166,62	18,60 %
2020	3	102.930,55	624.448,91	16,48 %
2019	3	107.603,73	664.218,03	16,20 %
2018	3	91.205,70	595.096,21	15,33 %
2017	3	60.681,08	691.830,80	8,77 %

## **5 -Vincoli di finanza pubblica**

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

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

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

Se si, specificare:

€ 35.000 ACQUISIZIONE SPAZI REGIONALI PER L'ESERCIZIO 2017

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE SECONDA**

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

#### **Programma di mandato e pianificazione annuale**

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'amministrazione. In quel momento, la visione della società proposta dalla compagine vincente si era già misurata con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, oltre che con i precisi vincoli finanziari. Questa pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

## A) ENTRATE

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'evoluzione della struttura delle entrate del bilancio Comunale e cioè imposte, tasse, trasferimenti ed entrate proprie richiede una particolare attenzione nella struttura amministrativa del Comune. Obiettivo primario per il Comune, visto che la struttura delle entrate tributarie è ormai preponderante rispetto agli altri tipi di entrata, è il costante controllo sulla dinamica delle basi imponibili dei vari cespiti.

Per quanto attiene i mezzi utilizzati per accertarli, è da sottolineare il costante lavoro svolto dall'Ufficio Tributi che, anziché ricorrere a metodi generalizzati di controllo, basa il proprio lavoro su un rapporto personalizzato con l'utenza.

Con l'ausilio dell'Ufficio Tributi dell'Unione dei Comuni della Media Valle Camonica "Civiltà delle Pietre" si procederà con accertamenti tributari ed extratributari nel corso del triennio 2023/2025.

#### ENTRATE TRIBUTARIE

Il Decreto Fiscale collegato alla legge n.160/2019 (legge di bilancio 2020) ha previsto l'introduzione della "Nuova IMU", l'unificazione dell'IMU e della TASI.

Per il triennio 2023-2025 l'Amministrazione cercherà di non introdurre l'Addizionale Comunale all'IRPEF.

#### ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Gli utenti destinatari dei servizi erogati dal Comune vengono analizzati dal punto di vista qualitativo nell'ambito della determinazione dei prezzi dei servizi a domanda individuale a cui si fa rinvio.

I proventi iscritti per le principali risorse tengono conto del fatto che le richieste dei servizi sono in fase di espansione.

#### **Imposta comunale sulla pubblicità e diritti di pubbliche affissioni (SAN MARCO S.p.A.)**

Delibera di Giunta Comunale n.83 del 29/12/2020: rinegoziazione e proroga della gestione in concessione del servizio di accertamento e riscossione ordinaria e coattiva dell'imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni ovvero gestione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (c.d. canone unico), periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2025.

#### **Analisi sui proventi dei beni e congruità del gettito rispetto l'entità dei beni ed i canoni applicati**

I proventi dei beni dell'Ente, distinti tra affitti provenienti da fabbricati e terreni tengono conto dell'aggiornamento I.S.T.A.T.

Inoltre, con determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n.9 del 14/03/2023, si è provveduto ad affidare in house (Delibera ANAC n.532 del 17/06/2020) alla Società SIV Servizi Idrici Valle Camonica s.r.l. la gestione comunale del servizio idrico integrato, per l'anno 2023.

**Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Gli stanziamenti relativi ai Contributi e Trasferimenti in conto capitale per il triennio 2023/2025 terranno conto di quanto previsto nella programmazione triennale delle Opere Pubbliche.

**Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

Il Comune di Cervo ha attualmente in essere:

- N.8 Mutui con Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (n.1 scadenza 31/12/2024, n.4 scadenza 31/12/2026, n.1 scadenza 31/12/2027, n.1 scadenza 31/12/2028 e n.1 scadenza 31/12/2029);
- N.1 Mutuo con Istituto Credito Sportivo (scadenza 31/12/2032);
- N.6 Finanziamenti con Finlombarda S.p.A. (n.3 scadenza 30/06/2025, n.1 scadenza 31/12/2025 e n.2 scadenza 30/06/2027);
- N.1 Contributo a restituzione con il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica (scadenza 31/12/2025); il piano di ammortamento, con scadenza originale 31/12/2024, causa emergenza COVID 19, è stato "prolungato" di un anno, per "alleggerire" la parte corrente del bilancio di previsione 2020/2022.

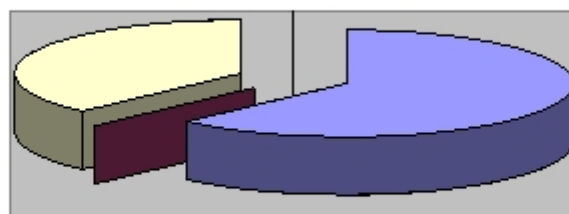
**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025**

***Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli***

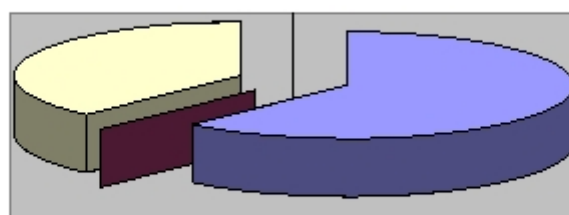
<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	18.622,00	17.000,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	55.398,52	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsione di cassa	145.760,33	5.118,08		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	120.835,64	previsione di competenza	444.550,00	412.620,00	407.593,00	406.748,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	15.972,31	previsione di cassa	579.765,56	533.455,64		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	156.745,29	previsione di competenza	170.848,00	70.107,00	22.680,00	21.959,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.595.216,53	previsione di cassa	191.912,56	86.079,31		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	329.258,00	243.210,00	218.980,00	218.980,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di cassa	464.325,82	399.955,29		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	3.772.422,67	900.978,00	170.000,00	120.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.390,65	previsione di cassa	6.140.115,77	2.496.194,53		
	TOTALE TITOLI	1.898.160,42	previsione di competenza	7.523.597,67	2.703.434,00	1.895.772,00	1.844.206,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.898.160,42	previsione di cassa	10.189.429,23	4.601.594,42		
			previsione di competenza	7.601.618,19	2.720.434,00	1.895.772,00	1.844.206,00
			previsione di cassa	10.335.189,56	4.606.712,50		

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

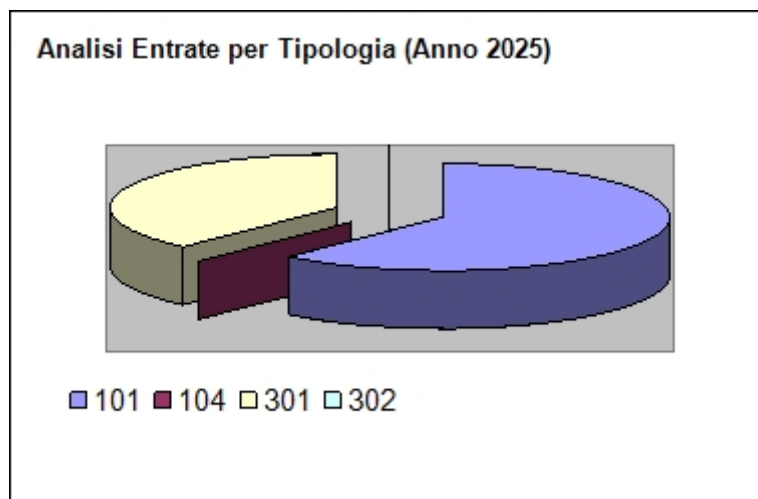
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	257.471,00	252.444,00	251.599,00
		cassa	378.306,64		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	155.149,00	155.149,00	155.149,00
		cassa	155.149,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>412.620,00</b>	<b>407.593,00</b>	<b>406.748,00</b>
		cassa	<b>533.455,64</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**

■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

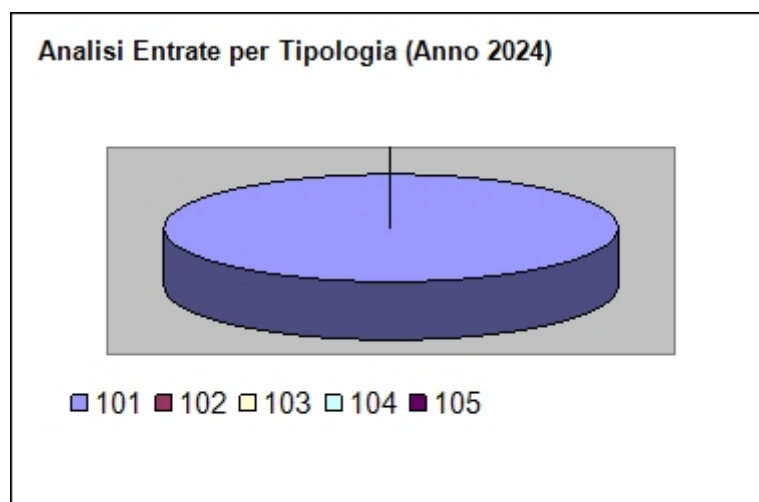
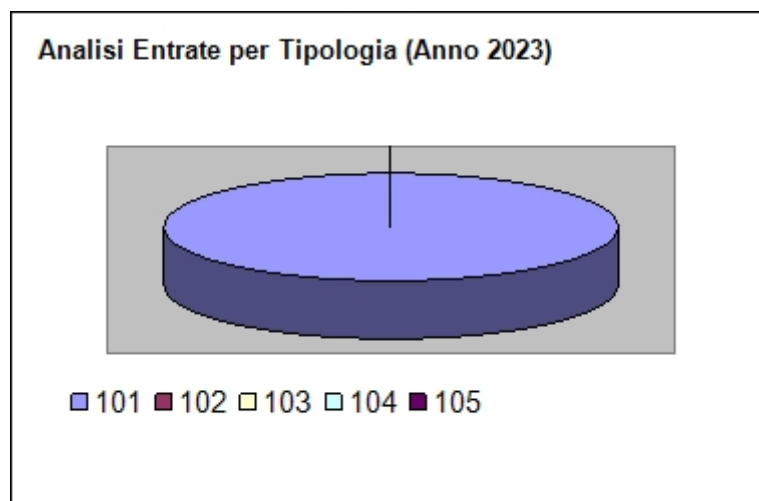
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)**

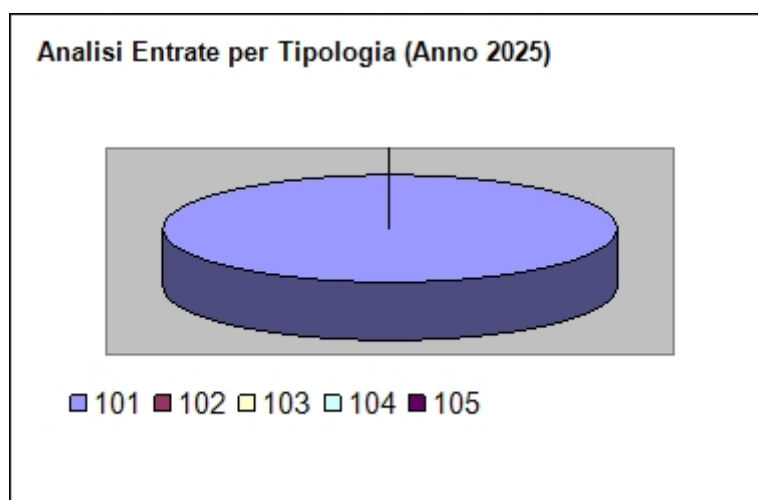
■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302



***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

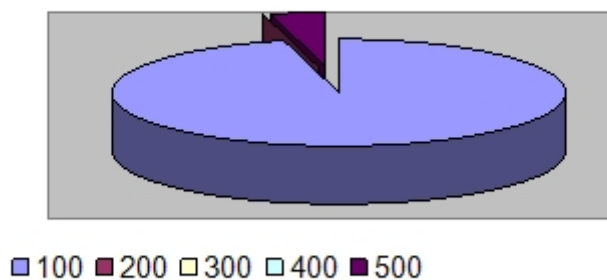
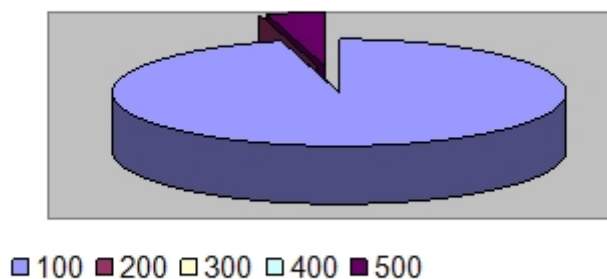
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	70.107,00	22.680,00	21.959,00
		cassa	85.638,87		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	440,44		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>70.107,00</b>	<b>22.680,00</b>	<b>21.959,00</b>
		cassa	<b>86.079,31</b>		

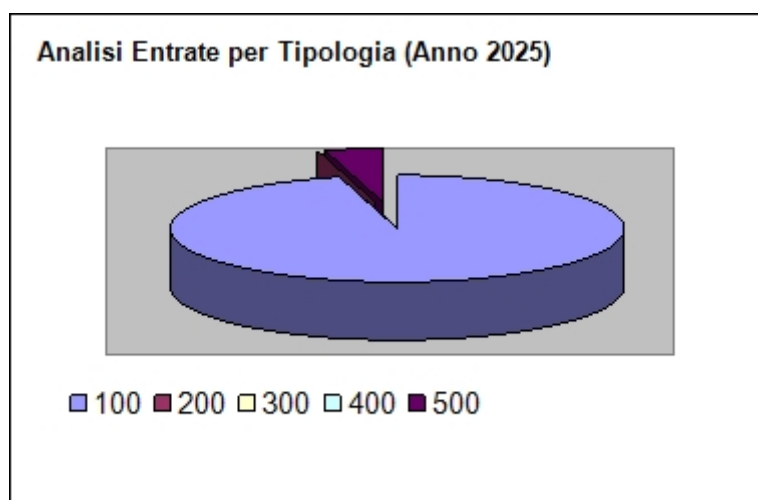




***Analisi entrate: Politica tariffaria***

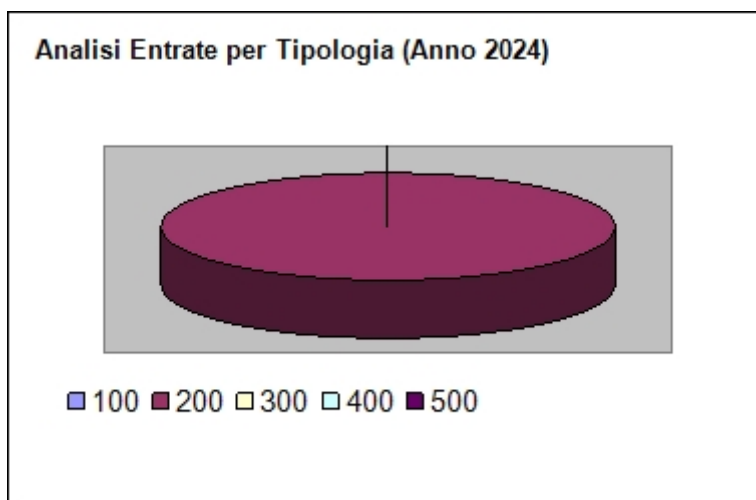
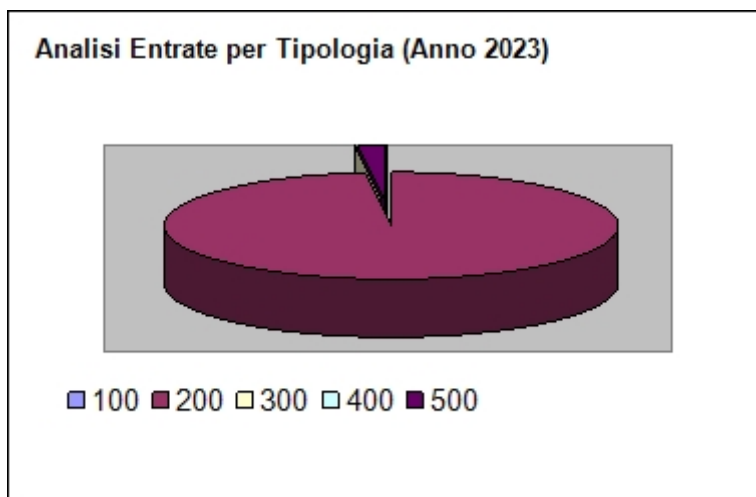
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	233.710,00	209.980,00	209.980,00
		cassa	373.139,96		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	9.500,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	26.815,33		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>243.210,00</b>	<b>218.980,00</b>	<b>218.980,00</b>
		cassa	<b>399.955,29</b>		

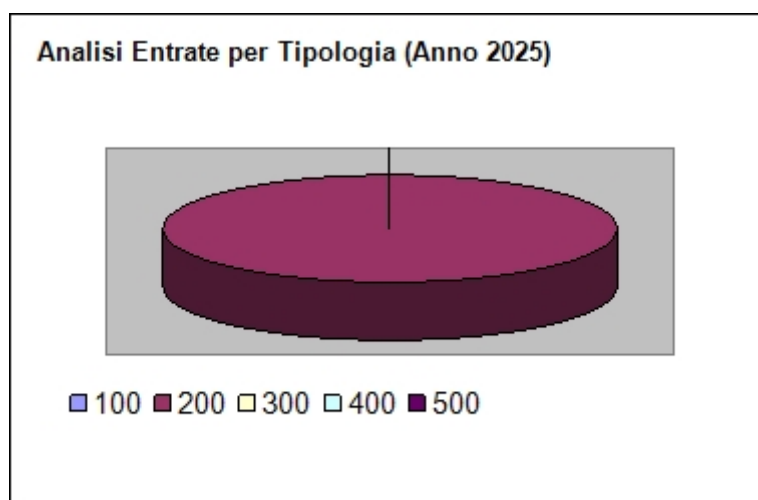
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)**



## Analisi entrate: Entrate in c/capitale

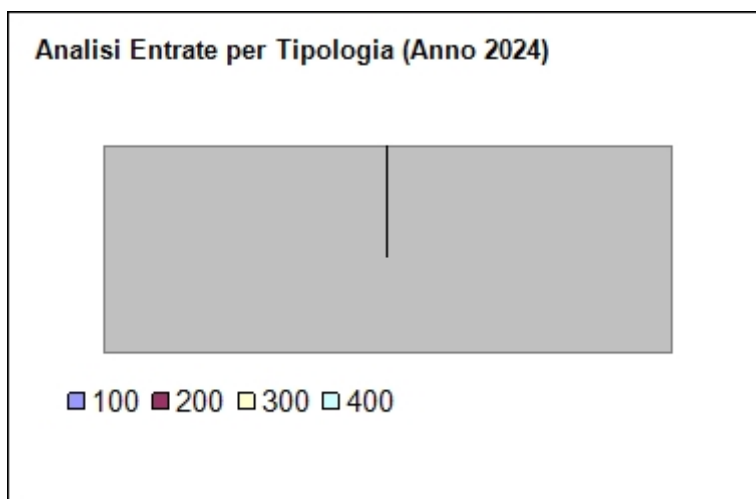
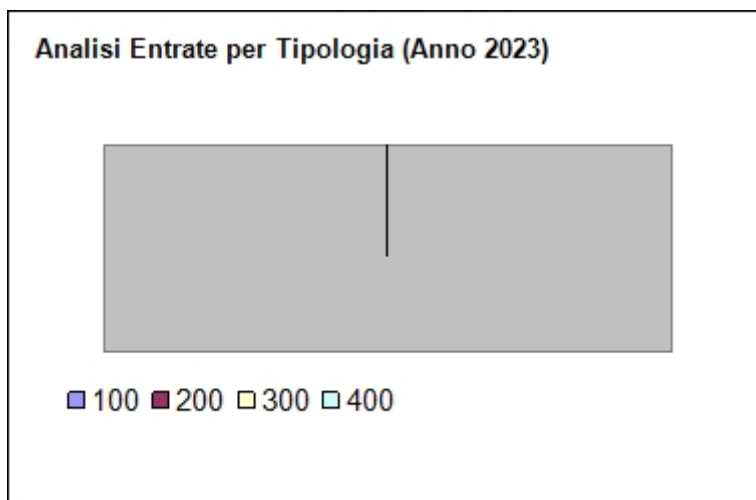
Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	883.978,00	170.000,00	120.000,00
		cassa	2.469.321,01		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	17.000,00	0,00	0,00
		cassa	26.873,52		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>900.978,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
		cassa	<b>2.496.194,53</b>		

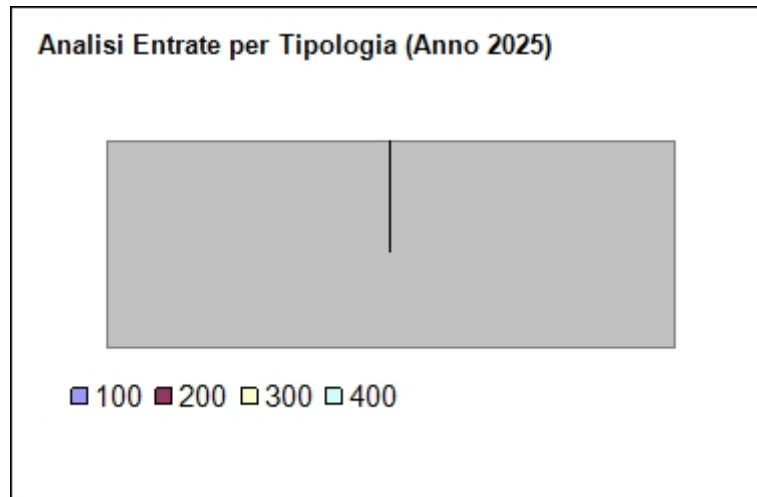




## *Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

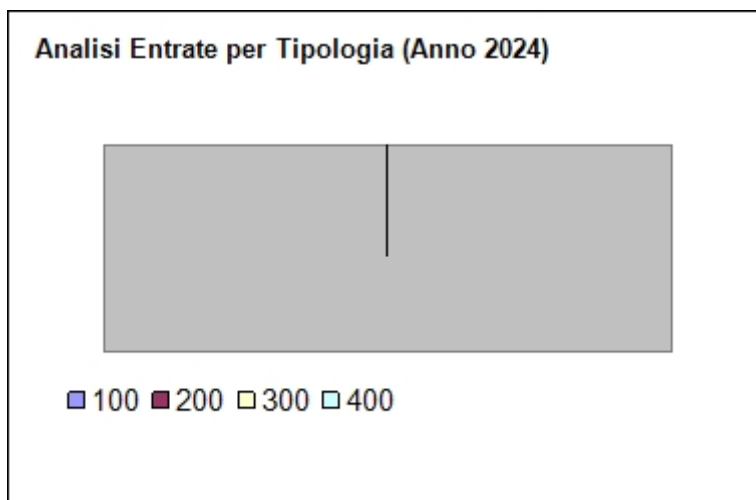
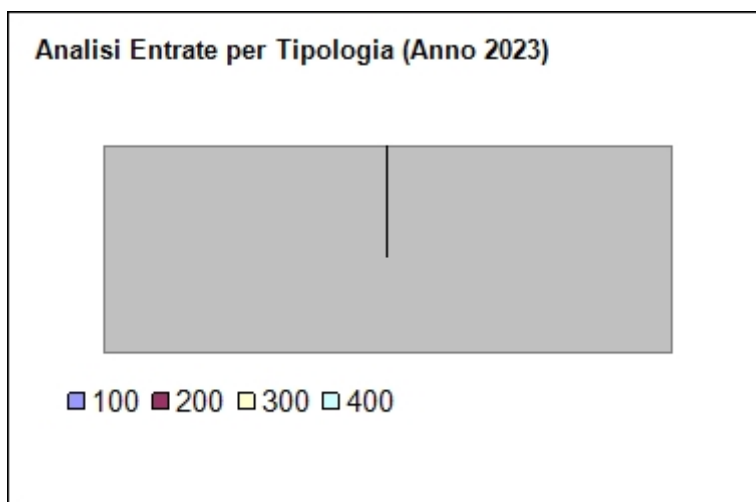


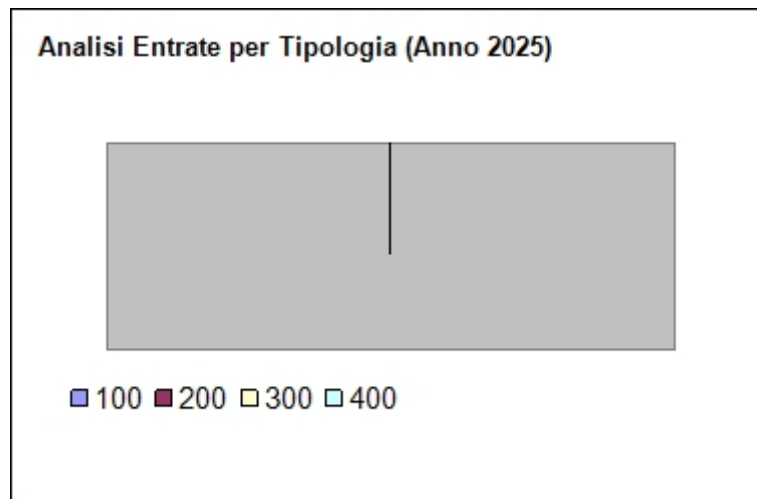


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

## *Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti*

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	328.519,00 328.519,00	328.519,00	328.519,00
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp cassa	<b>328.519,00</b> <b>328.519,00</b>	<b>328.519,00</b>	<b>328.519,00</b>

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 746.005,91

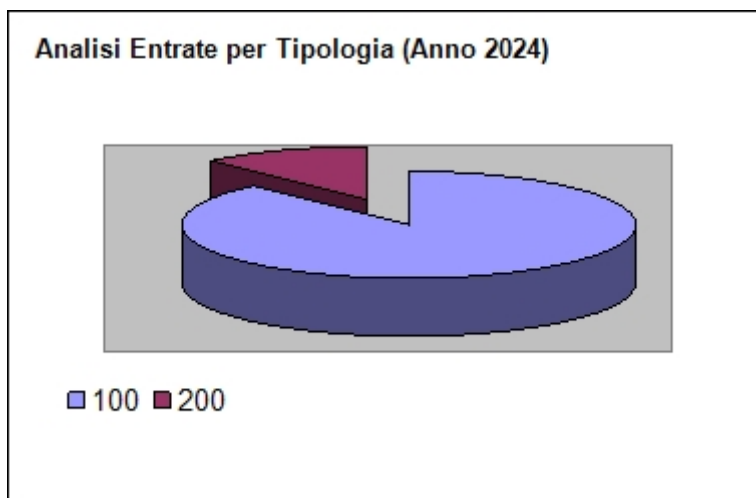
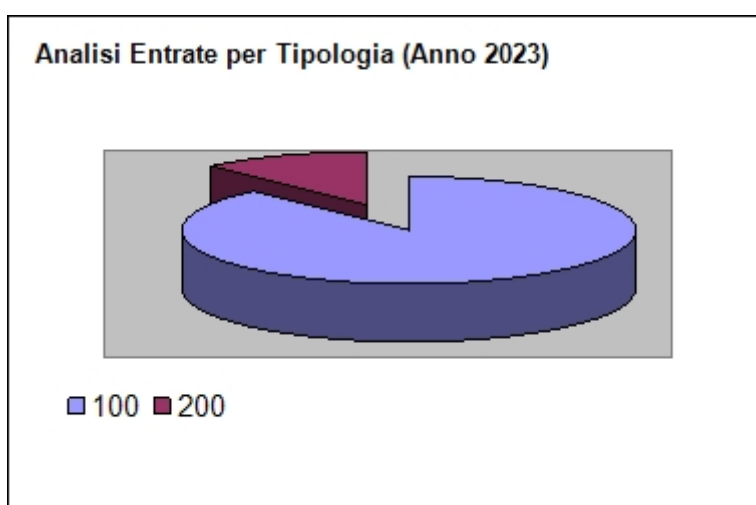
Limite 5/12 € 310.835,80

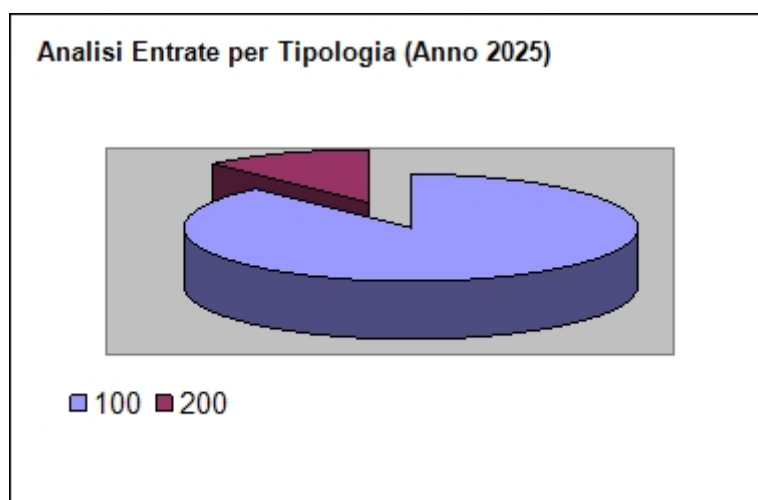
**Limite 3/12 € 186.501,48**

**(Deliberazione di Giunta Comunale n.75 del 15/11/2022)**

## *Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	658.000,00	658.000,00	658.000,00
		cassa	660.343,72		
200	Entrate per conto terzi	comp	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		cassa	97.046,93		
<b>TOTALI TITOLO</b>					
		comp	<b>748.000,00</b>	<b>748.000,00</b>	<b>748.000,00</b>
		cassa	<b>757.390,65</b>		





## **B) SPESE**

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni e' stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento dei servizi in essere.

### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

Con deliberazione di Giunta Comunale n.65 del 10/11/2020 si provveduto alla quantificazione degli spazi assunzionale dell'Ente, per complessivi € 37.443,16, ed alla contestuale cessione all'Unione dei Comuni della Media Valle Camonica "Civiltà delle Pietre" di spazi assunzionali, per complessivi € 29.158,14, ai fini dell'assunzione di un istruttore amministrativo full time 36 ore, posizione C1.

Con deliberazione della Giunta dell'Unione avente oggetto: "Risorse per il finanziamento area di posizione organizzativa 2021 - Verifica limite art.23 D.Lgs n.75/2017", si è provveduto a "congelare" complessivi € 1.243,60 relativi ai risparmi di spazi assunzionali di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n.65 del 10/11/2020.

Nel rispetto dell'art. 6 del DL n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021, si è provveduto, con deliberazione di Giunta Comunale n.73 del 25.10.2022, all'approvazione del PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2022-2024).

<b>SEZIONE 1.</b> <b>SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE</b>
<p>Comune di Cervenò</p> <p>Indirizzo: Piazza Prudenziò n. 2</p> <p>Codice fiscale/Partita IVA: 00980200174 / 00593600984</p> <p>Telefono: 0364/434012</p> <p>Sito internet: <a href="http://www.comune.cerveno.bs.it">www.comune.cerveno.bs.it</a></p> <p>E-mail: <a href="mailto:info@comune.cerveno.bs.it">info@comune.cerveno.bs.it</a></p> <p>PEC: <a href="mailto:protocollo@pec.comune.cerveno.bs.it">protocollo@pec.comune.cerveno.bs.it</a></p> <p>Sindaco: Marzia Romano</p> <p>Numero dipendenti al 31 dicembre anno precedente: 3</p> <p>Numero abitanti al 31 dicembre anno precedente: 651</p>
<b>SEZIONE 2.</b> <b>VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE</b>
<p><b>PROGRAMMAZIONE DI VALORE PUBBLICO</b></p> <p>La programmazione della creazione di valore pubblico è contenuta nella sezione strategica del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024 approvato con D.C.C. n. 3 del 29/03/2022 (prima e seconda nota di aggiornamento) e DUP 2023/2025 approvato con D.C.C. n. 17 del 01/08/2022</p>
<p><b>PROGRAMMAZIONE PERFORMANCE</b></p> <p>La programmazione della performance dei dipendenti del Comune è contenuta nel Piano triennale della performance 2022/2024 approvato con D.G.C. n. 52 del 28/06/2022</p>
<p><b>PROGRAMMAZIONE RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA</b></p> <p>La programmazione in merito alla prevenzione dei rischi corruttivi ed alla trasparenza è contenuta nel Piano triennale anticorruzione di cui alla deliberazione della Giunta dell'Unione dei comuni della Media Valle Camonica n. 14 del 29/04/2022 applicato nel Comune di Cervenò</p>
<b>SEZIONE 3.</b> <b>ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO</b>
<p><b>PROGRAMMAZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA</b></p> <p>La programmazione della struttura organizzativa è contenuta all'interno dei DUP sopra citati</p>
<p><b>PROGRAMMAZIONE ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO AGILE</b></p> <p>Nelle more della regolamentazione del lavoro agile, ad opera dei contratti collettivi nazionali di lavoro relativi al triennio 2019-2021 che disciplineranno a regime l'istituto per gli aspetti non riservati alla fonte unilaterale, così come indicato nelle premesse delle "Linee guida in materia di lavoro agile nelle amministrazioni pubbliche", adottate dal Dipartimento della Funzione Pubblica il 30 novembre 2021 e per le quali è stata raggiunta l'intesa in Conferenza Unificata, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, del decreto legislativo 28</p>

agosto 1997, n. 281, in data 16 dicembre 2021, l'istituto del lavoro agile presso il Comune di Cervenone rimane regolato dalle disposizioni di cui alla vigente legislazione.

**PROGRAMMAZIONE PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE**

La programmazione del fabbisogno triennale del personale è contenuta nella sezione relativa inserita all'interno dei DUP sopra citati

**SEZIONE 4.  
MONITORAGGIO**

Il monitoraggio del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), ai sensi dell'art. 6, comma 3 del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, nonché delle disposizioni di cui all'art. 5, del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), sarà effettuato:

- secondo le modalità stabilite dagli articoli 6 e 10, comma 1, lett. b) del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, per quanto attiene alle sottosezioni "Valore pubblico" e "Performance";
- secondo le modalità definite dall'ANAC, relativamente alla sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza";
- su base triennale dall'Organismo Indipendente di Valutazione della performance di cui all'articolo 14 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 o dal Nucleo di valutazione/Organismo Equivalente, ai sensi dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, relativamente alla Sezione "Organizzazione e capitale umano", con riferimento alla coerenza con gli obiettivi di performance.

Con determinazione del Responsabile del Servizio Personale n.11 del 21/03/2023 si è provveduto all'approvazione dell'avviso per la procedura di reclutamento, tramite Centro per l'Impiego, di un Operaio Specializzato Cat. B1, a tempo indeterminato e pieno, in virtù del passaggio del dipendente in servizio precedentemente alla Provincia di Brescia (Deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 29/11/2022).

**Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi non è stato approvato in quanto gli affidamenti sopra la soglia di € 40.000,00 sono previsti nel documento approvato dall'Unione dei Comuni della Media Valle Camonica "Civiltà delle Pietre" (Deliberazione di Giunta n.28 del 03/11/2022).

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025**

Codice Unico Intervento - C.U.I. (1)	Anno di inizio delle attività di cui si prevede di dare attuazione, ai sensi dell'art. 1, comma 1, del D.Lgs. n. 112 del 2017	Codice CUP (2)	Attività di cui si prevede di dare attuazione, ai sensi dell'art. 1, comma 1, del D.Lgs. n. 112 del 2017 (Tabella B.1a)	Codice NUTS (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CFV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto (8)	L'acquisto è relativo a nuova affidamento di contratto in essere (9)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA RIFERIMENTO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Anno di inizio delle attività di cui si prevede di dare attuazione, ai sensi dell'art. 1, comma 1, del D.Lgs. n. 112 del 2017 (Tabella B.1a)
														Primo anno	Secondo anno	Costi di capitale sostenuti	Totale (10)	Apporto di capitale privato		codice ALFA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1b)			
980020000170002100001	2022		NO		NO	ITC17	SERVIZI	80910000-8	SERVIZIO DI PULIZIA EDIFICI PER IL TRIENNIO 2022-2024	PRIORITA' MEDIA	MODARRENI CARMEN	36	NO	0.00	66.975.28	167.156.67	206.756.01	0.00				
980020000170002200001	2022		NO		NO	ITC17	SERVIZI	80100000-9	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO CARO DI FONTE A.S. 2022/2023 E 2023/2024	PRIORITA' MASSIMA	MODARRENI CARMEN	24	NO	62.000.00	80.000.00	15.000.00	160.000.00	0.00				
980020000170002300005	2022		NO		NO	ITC17	SERVIZI	04920000-8	SERVIZIO ENERGIA TERMICA (TELEISCALDAMENTO) AGLI EDIFICI DEL COMUNE DI CARO DI FONTE PER LE STAGIONI INVERNALI 2022/2023 E 2023/2024	PRIORITA' MASSIMA	MODARRENI CARMEN	24	SI	69.850.00	79.800.00	69.850.00	168.800.00	0.00				
980020000170002400002	2022		NO		NO	ITC17	SERVIZI	79940000-8	SERVIZIO DI SUPPORTO ALL'UFFICIO TRIBUTI PER ATTIVITA' PRECEDUTRICHE E STRUMENTALI ALLA RISCOSSIONE, OSSIA PER SUPPORTO NELL'ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO DELLE ENTRATE E TRIBUTI LOCALI (IMU, TASI, TARI E TARIFFI PER 5 (CINQUE) ANNI	PRIORITA' MEDIA	MODARRENI CARMEN	30	NO	26.000.00	12.800.00	12.800.00	50.000.00	0.00				
980020000170002500001	2022		NO		NO	ITC17	SERVIZI	79110000-0	SERVIZIO DI SUPPORTO ALL'AREA AFFARI GENERALI PER IL TRIENNIO 2022/2023	PRIORITA' MASSIMA	MODARRENI CARMEN	36	SI	66.917.28	66.917.28	66.917.28	166.917.28	0.00				

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo di amministrazione di precedenti esercizi e con le possibili economie di parte corrente. E' utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

# ***ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cervo***

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

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
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	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo	importo
altra tipologia (contributo Regione Lombardia)	€ 375.000,00	importo	importo	importo
<b>totale</b>	importo	importo	importo	importo

- **Intervento di manutenzione straordinaria della strada Del Monte (VALLI PREALPINE) € 375.000,00**

## C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	5.118,08	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione  <i>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		17.000,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	533.455,64	412.620,00	407.593,00	406.748,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	755.438,44	633.737,00 0,00	537.253,00 0,00	552.387,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	86.079,31	70.107,00	22.680,00	21.959,00					
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	399.955,29	243.210,00	218.980,00	218.980,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.496.194,53	900.978,00	170.000,00	120.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.150.604,38	900.978,00 0,00	170.000,00 0,00	120.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di att finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di att finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	<b>3.515.684,77</b>	<b>1.626.915,00</b>	<b>819.253,00</b>	<b>767.687,00</b>	<b>Totale spese finali .....</b>	<b>2.906.042,82</b>	<b>1.534.715,00</b>	<b>707.253,00</b>	<b>672.387,00</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	111.388,34	109.200,00 0,00	112.000,00 0,00	95.300,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	328.519,00	328.519,00	328.519,00	328.519,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	328.519,00	328.519,00	328.519,00	328.519,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi partite di giro	757.390,65	748.000,00	748.000,00	748.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	808.056,88	748.000,00	748.000,00	748.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>4.601.594,42</b>	<b>2.703.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>4.154.007,04</b>	<b>2.720.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>4.606.712,50</b>	<b>2.720.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>4.154.007,04</b>	<b>2.720.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>
Fondo di cassa finale presunto	452.705,46								

## ***Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa***

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.118,08		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	17.000,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	725.937,00 0,00	649.253,00 0,00	647.687,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	633.737,00 0,00 8.091,00	537.253,00 0,00 7.785,00	552.387,00 0,00 7.765,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	109.200,00 0,00	112.000,00 0,00	95.300,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		0,00	0,00	0,00
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

(D.U.P.S. - Modello Siscom)

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	900.978,00	170.000,00	120.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	900.978,00 0,00	170.000,00 0,00	120.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	5.118,08
Entrata	(+)	4.601.594,42
Spesa	(-)	4.154.007,04
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>452.705,46</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

**D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b>
-----------------	-----------	---

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

Oggetto del presente programma della Missione 1 è il regolare funzionamento dell’attività amministrativa propria dell’ente, garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorare l’attività di coordinamento tra le varie unità operative, migliorare inoltre, il rapporto tra l’ente comunale e gli utenti dei servizi con le risorse proprie dell’ente e le dotazioni strumentali in essere.

Sarà curata l’attività di comunicazione del comune verso la cittadinanza utilizzando a tal fine il sito istituzionale, sezione Amministrazione Trasparente.

Inoltre, nel pieno del processo di aggiornamento della digitalizzazione, sarà possibile per il cittadino sfruttare in toto le potenzialità dell'APP IO e del portale PAGO PA.

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b><i>Giustizia</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b><i>Ordine pubblico e sicurezza</i></b>
-----------------	-----------	---

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.*

Il servizio di Polizia Locale è gestito dall'Unione dei Comuni della Media Valle Camonica "Civiltà delle Pietre" di cui Ono San Pietro fa parte con i Comuni di Capo Di Ponte, Cerveneno e Losine.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
----------	----	----------------------------------

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'amministrazione comunale, attraverso il piano diritto allo studio, si mette al fianco dell'istituzione scolastica per la promozione e il supporto delle attività scolastiche ed extra scolastiche.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
----------	----	---

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."*

L'Amministrazione Comunale vuole valorizzare e promuovere le bellezze del territorio quali la Casa Museo, il Caseificio, il Mulino e il Santuario della Via Crucis (<https://www.comune.cerveno.bs.it/luoghi>).

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
----------	----	---

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE	07	Turismo
----------	----	---------

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'Amministrazione Comunale vuole incentivare il turismo locale e forestiero attraverso la promozione e la valorizzazione delle bellezze artistiche (Casa Museo, Caseificio, Santuario della Via Crucis) ed ambientali (Monte Arsio, Rifugio Campione).

[HTTPS://WWW.COMUNE.CERVENO.BS.IT/LUOGHI](https://www.comune.cerveno.bs.it/luoghi)

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
----------	----	--

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
----------	----	-----------------------------------

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b>
-----------------	-----------	------------------------

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
-----------------	-----------	--

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'Amministrazione Comunale, tramite l'Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona, intende continuare il percorso intrapreso negli ultimi anni, attraverso il supporto alle famiglie in difficoltà economiche e sociali, con l'attivazione di progetti specifici.

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

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

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

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.*

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
----------	----	---

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
----------	----	---

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura.*

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."*

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
----------	----	--

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.*

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
----------	----	--

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a*

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

*specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.*

*Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.*

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

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
----------	----	--------------------------

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
----------	----	------------------------

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità".*

Non comprende il fondo pluriennale vincolato

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi che sono:

- Fondo di riserva
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità (parte corrente e parte capitale)
- Fondo accantonamento indennità fine mandato
- Fondo per rinnovi contrattuali
- Fondo accantonamento funzioni fondamentali

MISSIONE	50	Debito pubblico
----------	----	-----------------

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."*

L'Amministrazione Comunale non intende sottoscrivere nuovi contratti di mutuo; gli investimenti futuri saranno finanziati con utilizzo di mezzi proprio, nel limite delle possibilità, e con l'utilizzo di contributi statali e regionali.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
----------	----	---------------------------

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

---

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
----------	----	-------------------------

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

***Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili***

***MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE***

Le spese del Bilancio di previsione 2023-2025 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	513.584,00	265.143,00	270.914,00
		di cui già impegnato	54.480,84	927,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	564.352,91		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	97.700,00	98.700,00	51.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	264.080,45		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	23.880,00	11.880,00	11.880,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	68.433,60		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.715,21		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	900,00	600,00	300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	393.218,40		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	700,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	232.142,00	226.581,00	227.761,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	447.901,22		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	519.738,00	6.947,00	6.950,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	994.761,06		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	45.117,00	42.617,00	49.217,00
		di cui già impegnato	41,32	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	74.844,13		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Comune di Cerveno

50 di  
104

(D.U.P.S. - Modello Siscom)

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	88.000,00	41.200,00	40.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	61,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.535,84		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	12.354,00	12.285,00	12.265,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.500,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	109.200,00	112.000,00	95.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	111.388,34		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	328.519,00	328.519,00	328.519,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	328.519,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	748.000,00	748.000,00	748.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	808.056,88		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.720.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>54.583,16</i>	<i>927,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>4.154.007,04</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.720.434,00</b>	<b>1.895.772,00</b>	<b>1.844.206,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>54.583,16</i>	<i>927,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>4.154.007,04</b>		

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Organi istituzionali	comp	27.075,00	20.075,00	20.075,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.058,44		
2	Segreteria generale	comp	30.600,00	30.600,00	30.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.600,00		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	29.400,00	24.400,00	24.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.606,45		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.300,00	3.800,00	3.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.413,24		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.300,00	6.600,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.499,04		
6	Ufficio tecnico	comp	35.145,00	24.160,00	27.595,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.007,40		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	122.850,00	108.450,00	108.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	132.468,58		
11	Altri servizi generali	comp	252.914,00	47.058,00	49.994,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	261.699,76		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

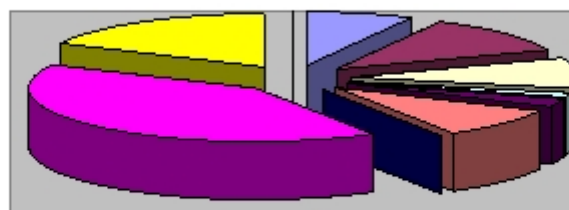
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>513.584,00</b>	<b>265.143,00</b>	<b>270.914,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>564.352,91</b>		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



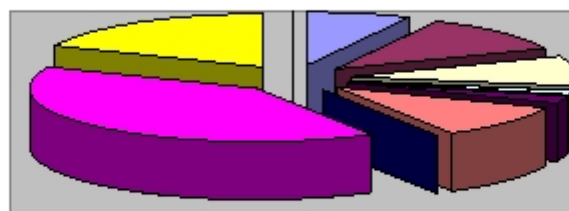
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

**Analisi Missione/Programma (Anno 2025)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

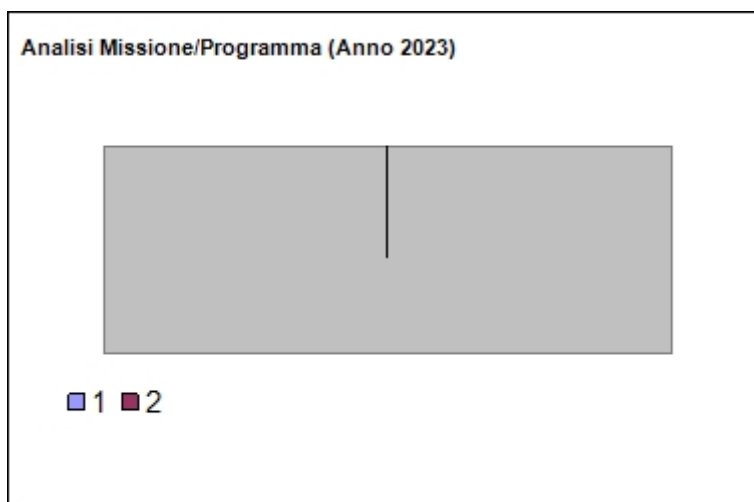
## Missione 2 - Giustizia

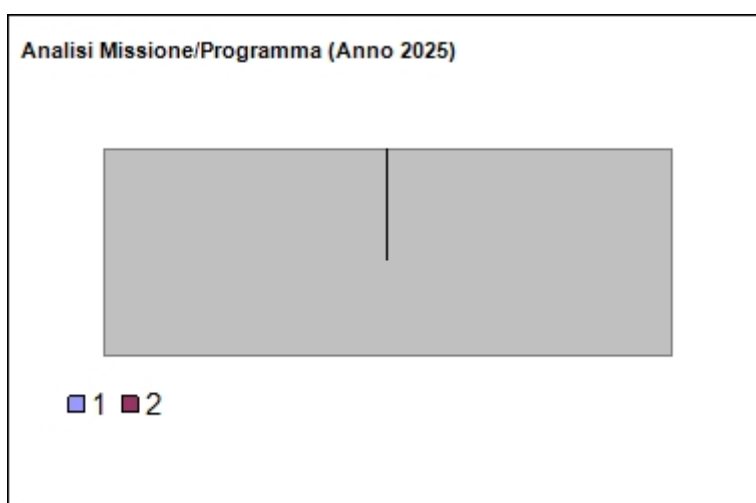
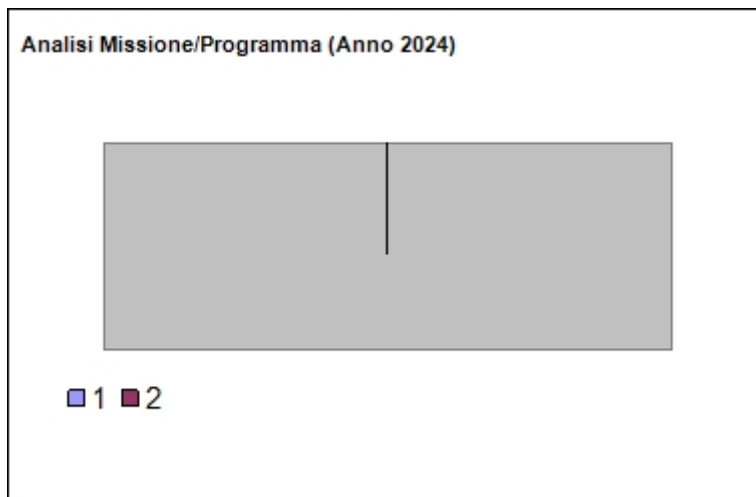
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





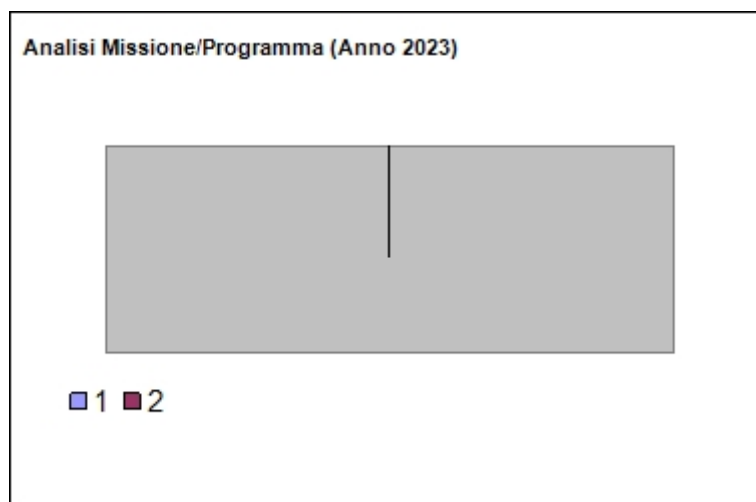
### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

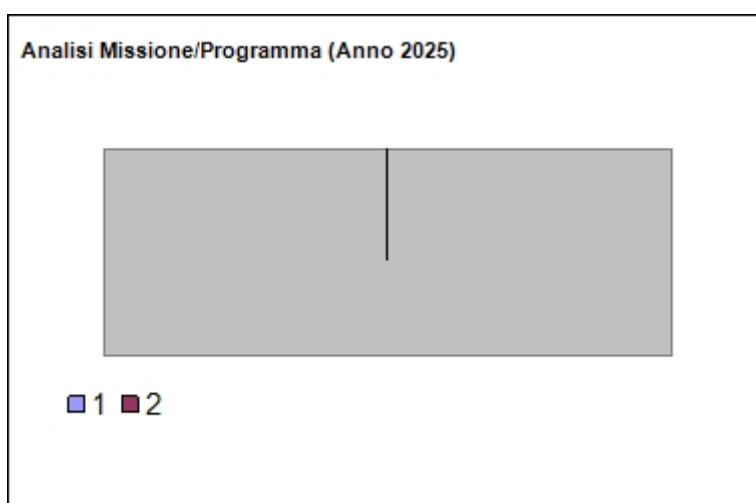
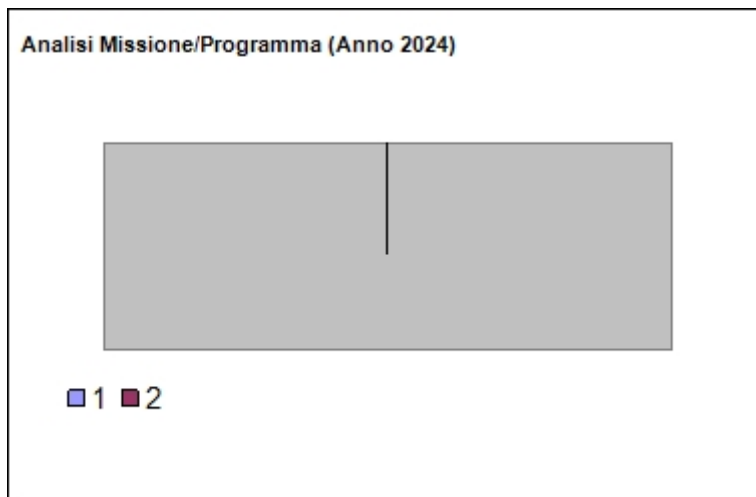
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma				Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			





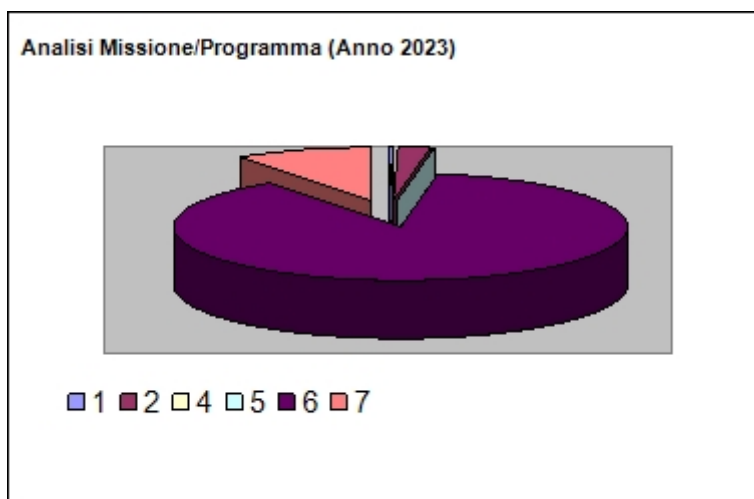
## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Istruzione prescolastica	comp	350,00	350,00	350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	676,38		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	2.350,00	2.350,00	2.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.976,45		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	89.850,00	88.600,00	88.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	242.979,98		
7	Diritto allo studio	comp	10.000,00	8.832,00	8.832,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.671,48		
	TOTALI MISSIONE	comp	102.550,00	100.132,00	100.132,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	261.304,29		

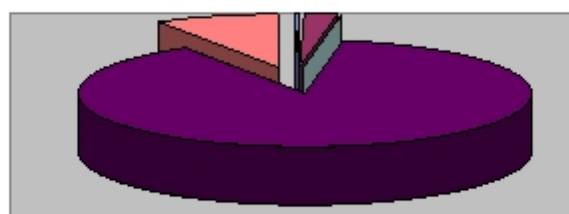


Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



1 2 4 5 6 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



1 2 4 5 6 7

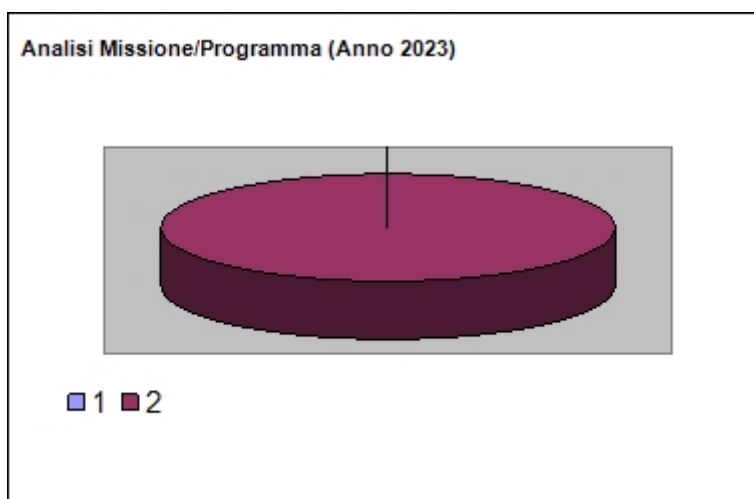
## ***Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

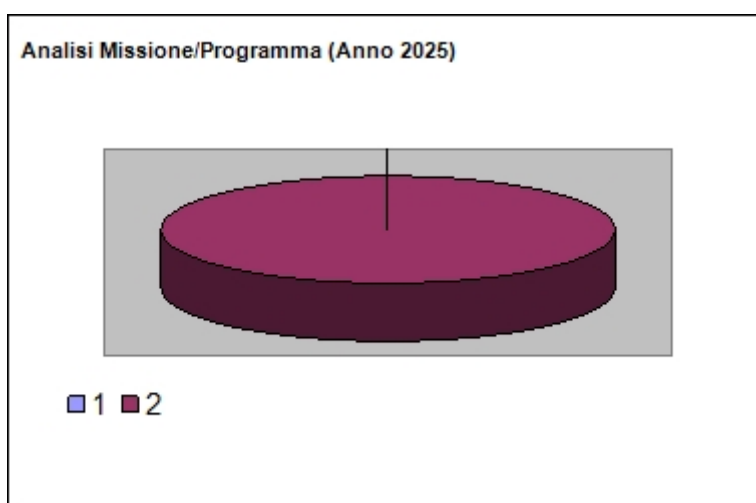
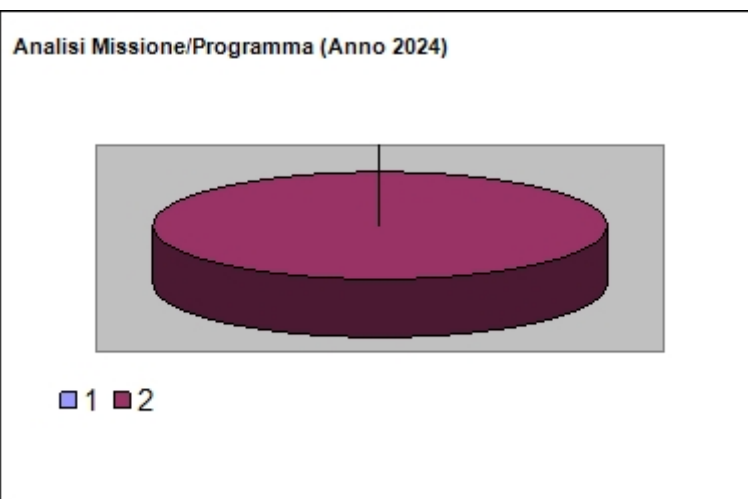
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	23.880,00	11.880,00	11.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	68.433,60		
TOTALI MISSIONE		comp	23.880,00	11.880,00	11.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	68.433,60		





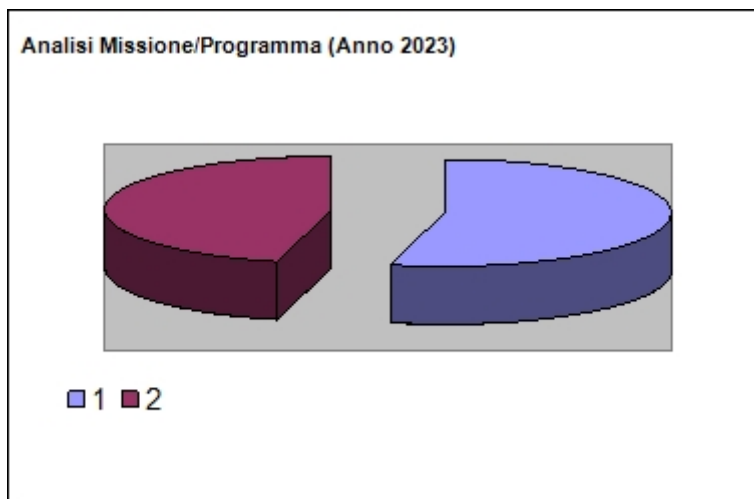
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

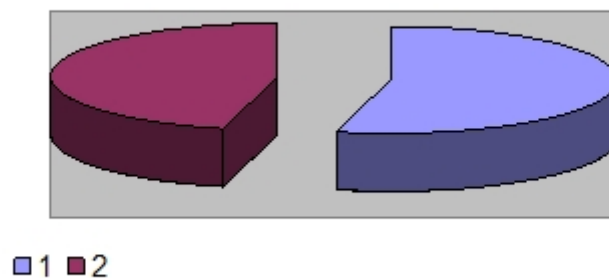
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

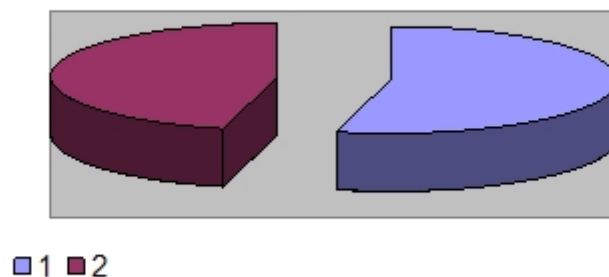
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sport e tempo libero	comp	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.115,21		
2	Giovani	comp	600,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	600,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.715,21		



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2025)**



## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2023</b></i>	<i><b>Anno 2024</b></i>	<i><b>Anno 2025</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	900,00	600,00	300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	393.218,40		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>900,00</b>	<b>600,00</b>	<b>300,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>393.218,40</b>		

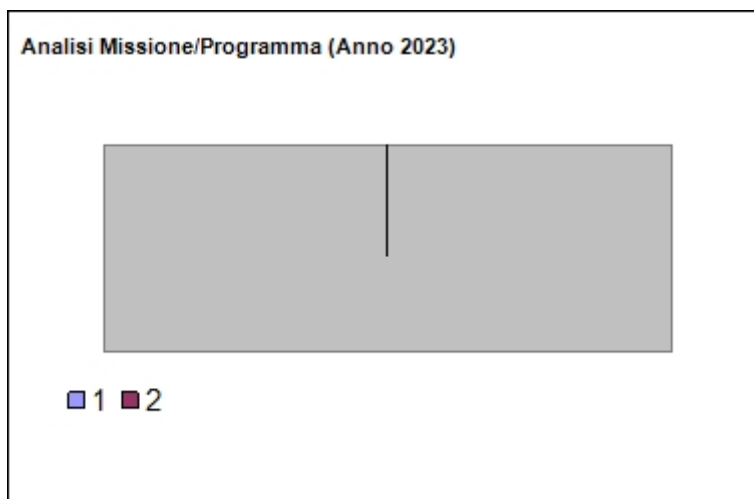
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

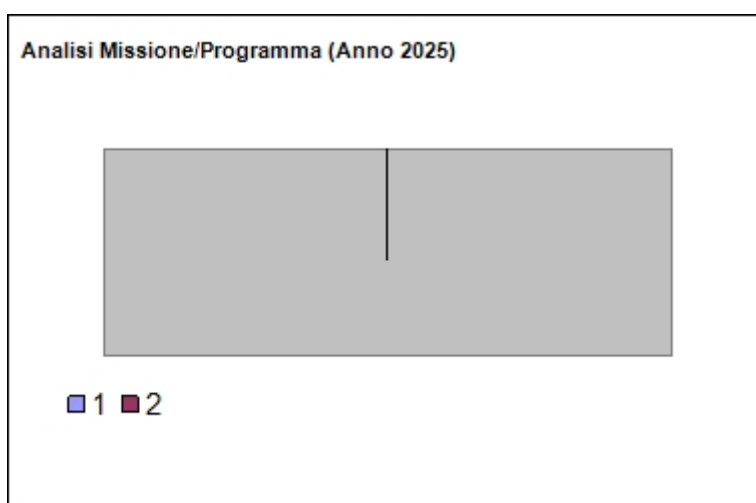
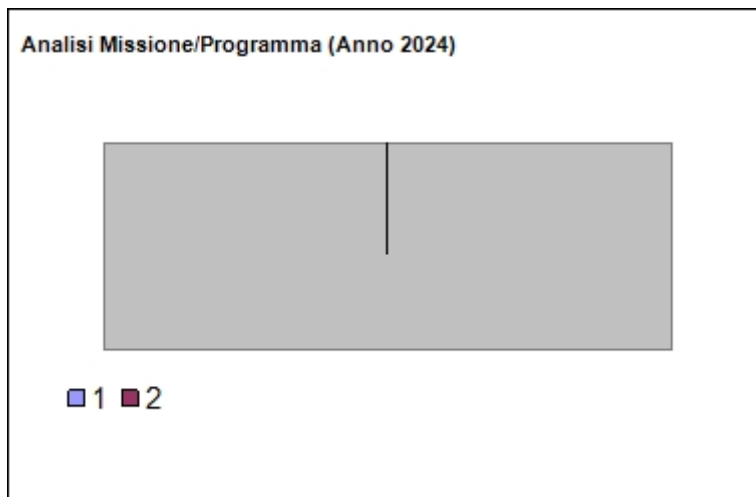
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		





## ***Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

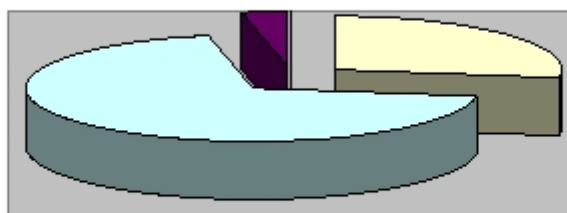
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

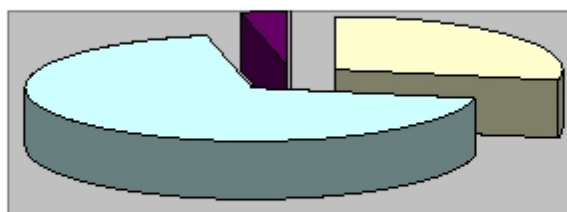
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.236,67		
3	Rifiuti	comp	63.690,00	63.690,00	63.690,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	90.195,60		
4	Servizio idrico integrato	comp	161.152,00	155.591,00	156.771,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	317.168,95		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	7.300,00	7.300,00	7.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.300,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	232.142,00	226.581,00	227.761,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	447.901,22		

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



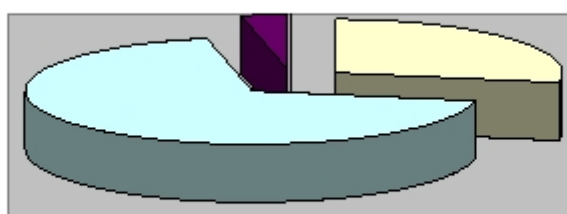
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

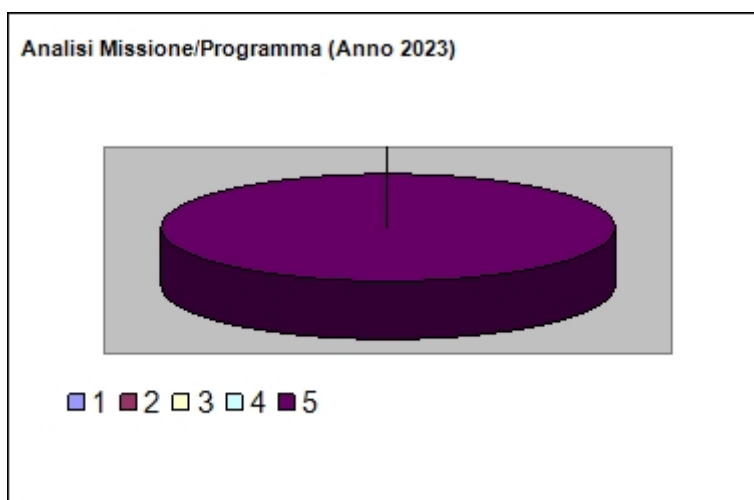
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

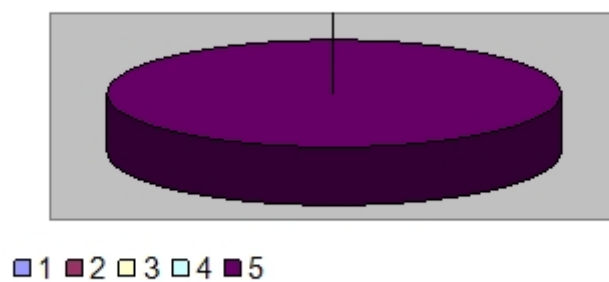
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

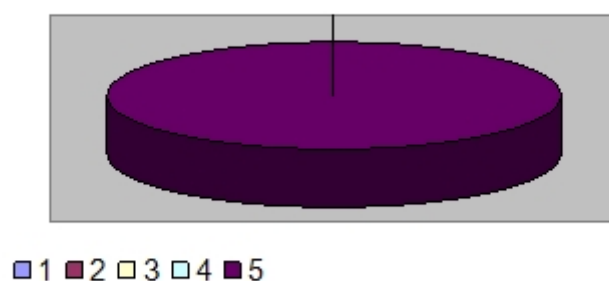
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	519.738,00	6.947,00	6.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	994.761,06		
	TOTALI MISSIONE	comp	519.738,00	6.947,00	6.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	994.761,06		



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2025)**



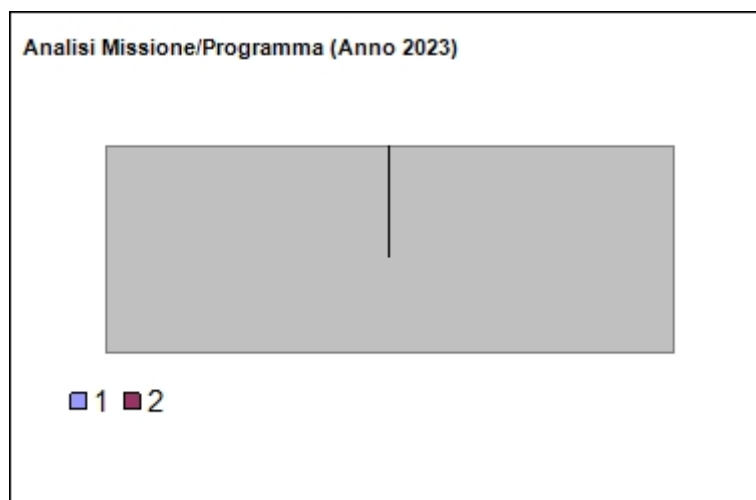
## ***Missione 11 - Soccorso civile***

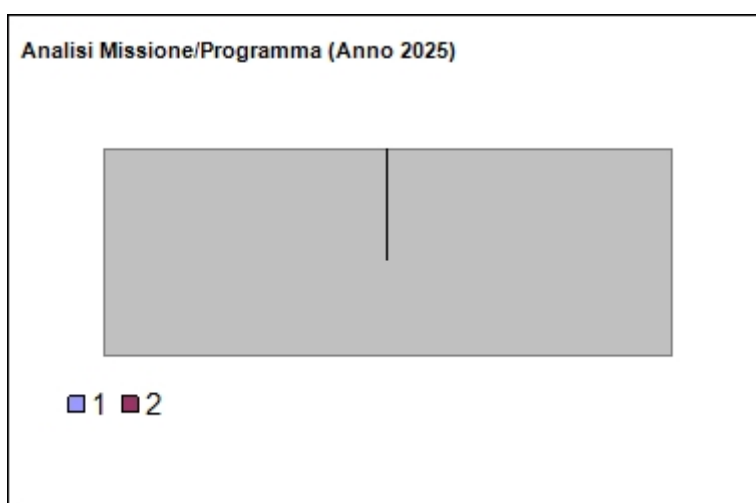
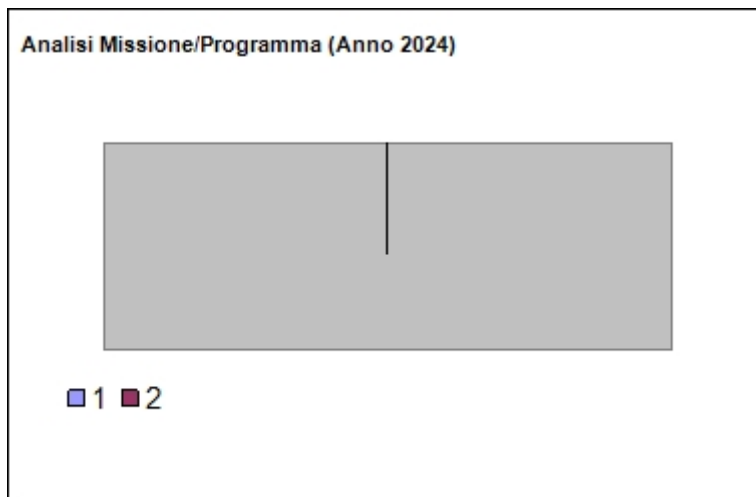
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

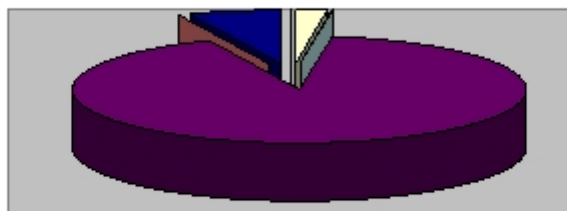
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

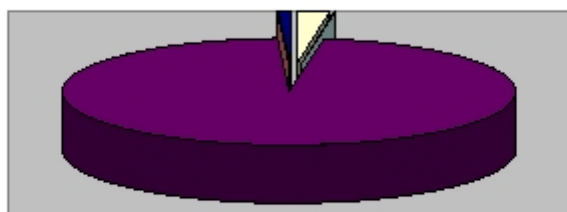
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	1.000,00	1.000,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	42,00	42,00	42,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	41.125,00	41.225,00	47.325,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.981,47		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.641,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.950,00	350,00	350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.179,66		
	TOTALI MISSIONE	comp	45.117,00	42.617,00	49.217,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.844,13		

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



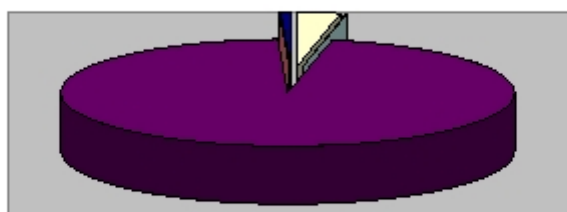
1 2 3 4 5 6 7 8 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



1 2 3 4 5 6 7 8 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



1 2 3 4 5 6 7 8 9

## ***Missione 13 - Tutela della salute***

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



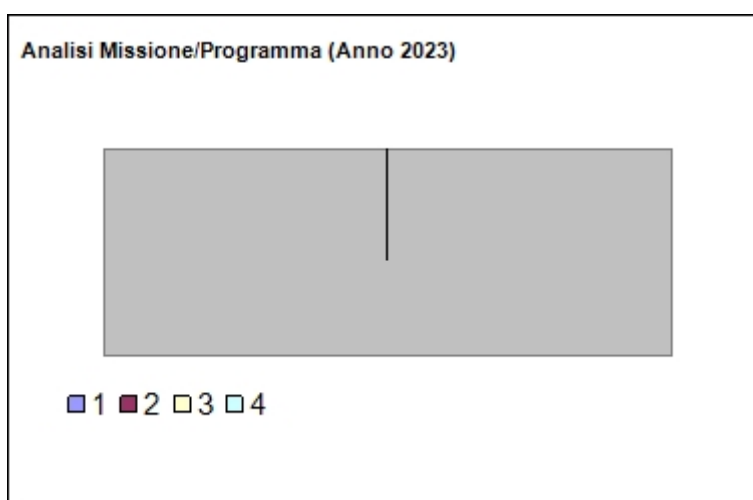
## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

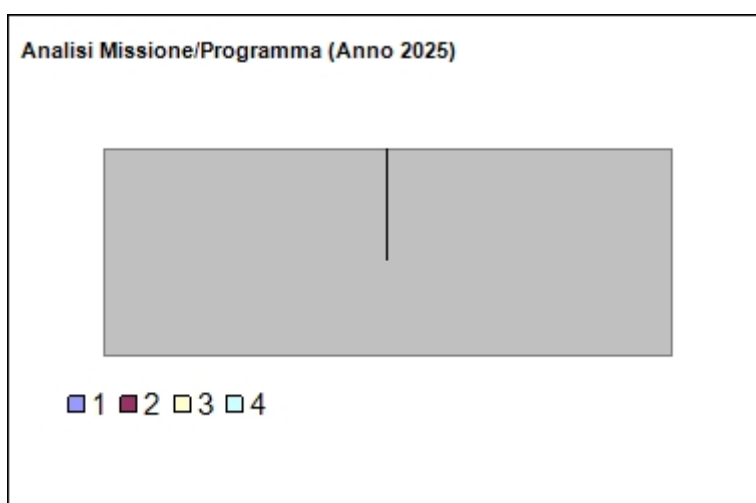
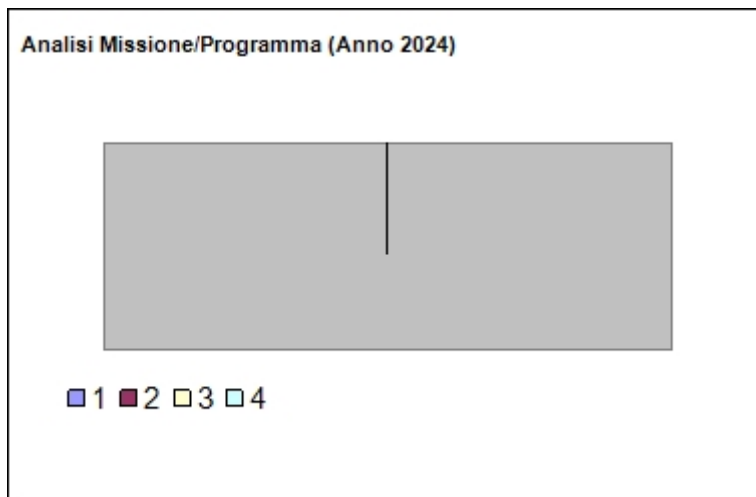
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”*

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





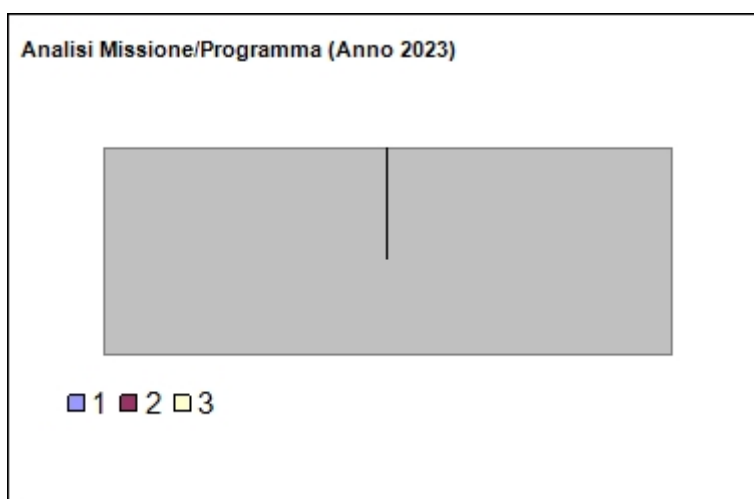
## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

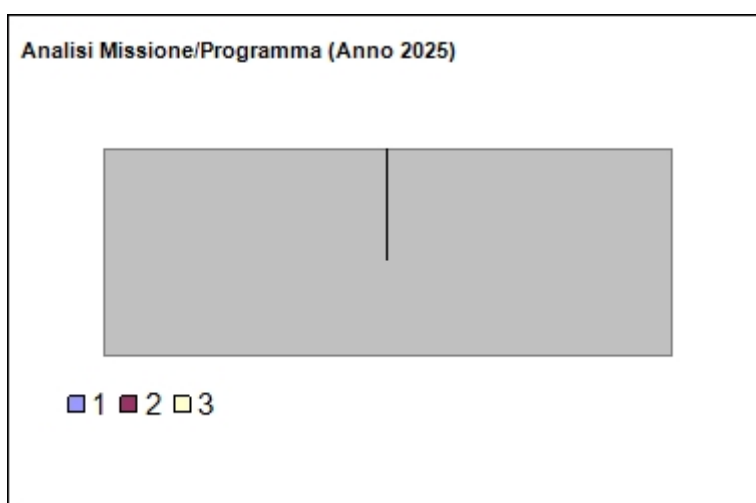
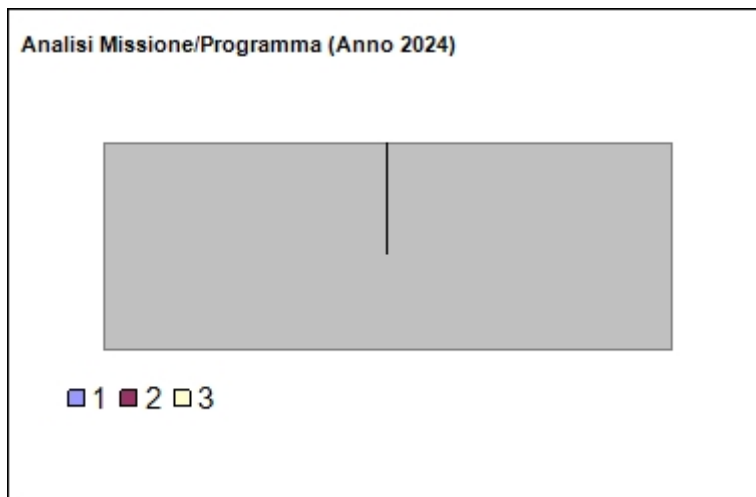
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”*

All'interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





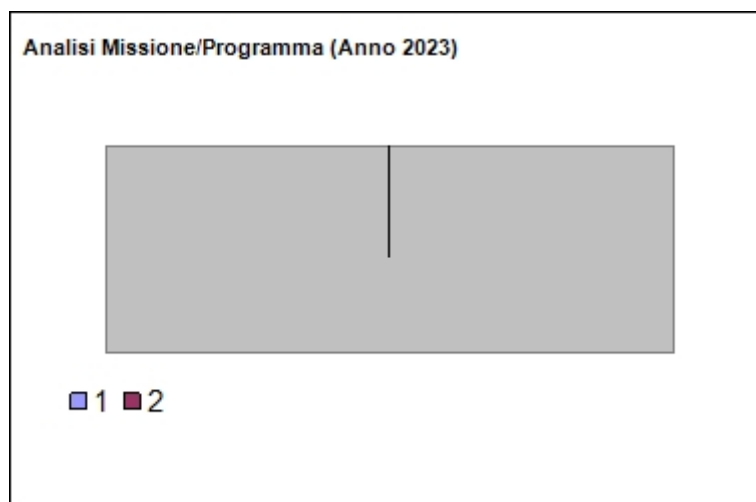
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

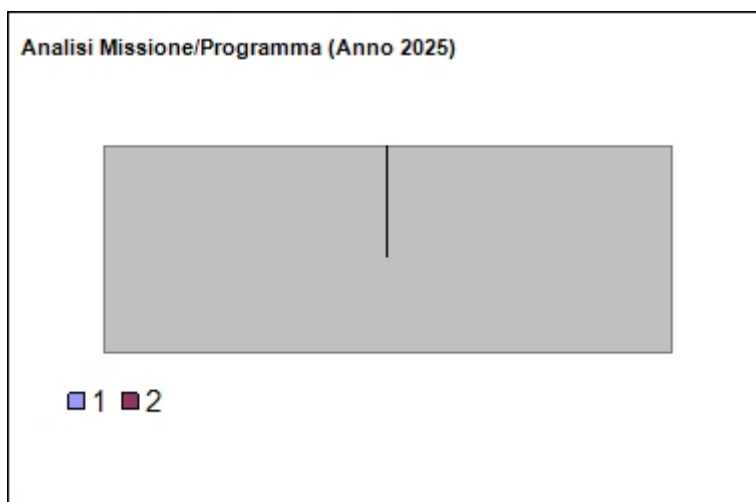
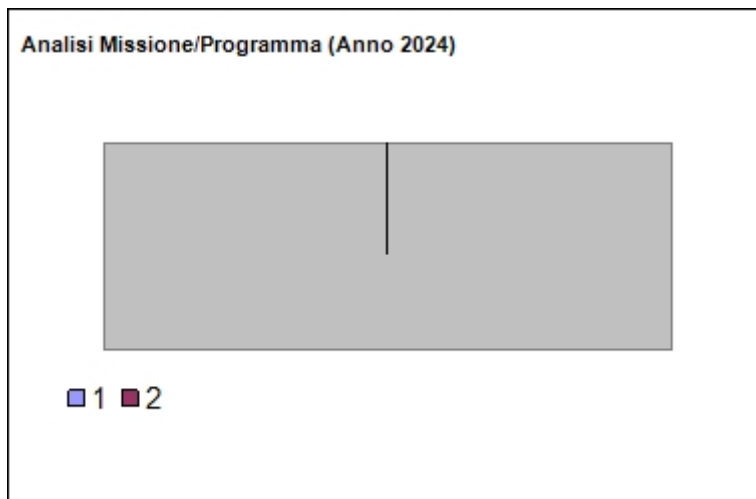
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
1	Fonti energetiche	comp	88.000,00	41.200,00	40.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	93.535,84		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>88.000,00</b>	<b>41.200,00</b>	<b>40.200,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>93.535,84</b>		

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

All'interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

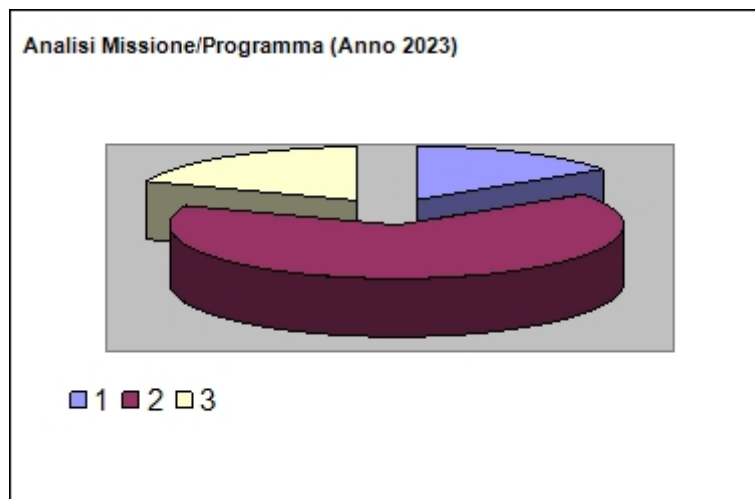
## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

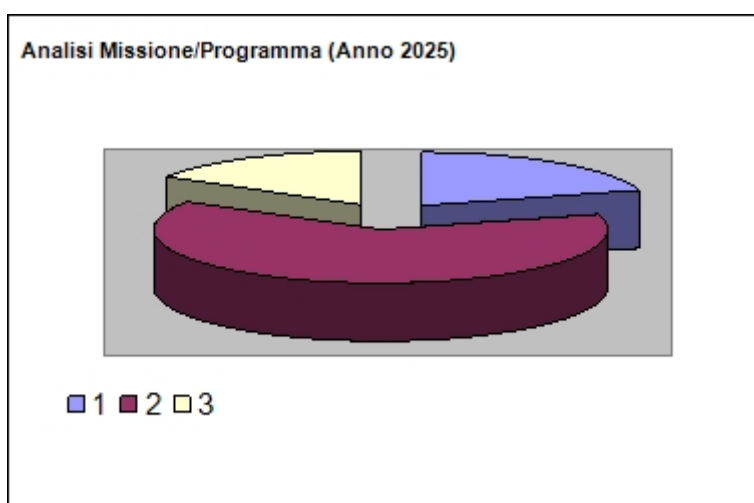
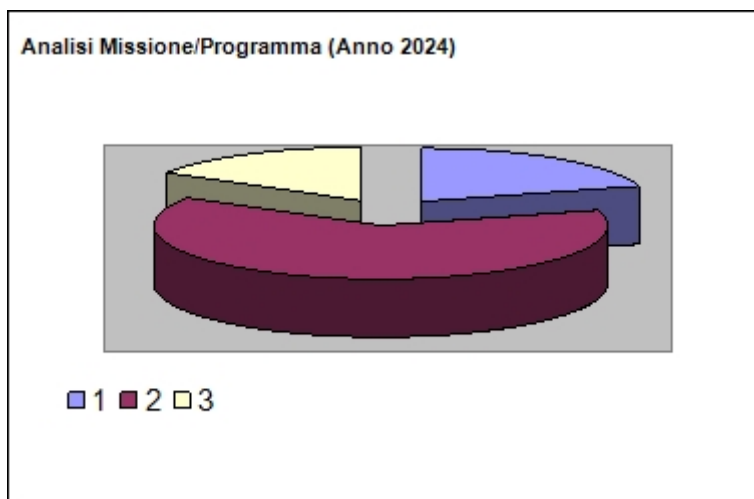
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Fondo di riserva	comp	1.900,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.091,00	7.785,00	7.765,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	2.363,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	12.354,00	12.285,00	12.265,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		





Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	1.900,00	0,30%
2° anno	2.500,00	0,47%
3° anno	2.500,00	0,45%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive ( Totale generale spese di bilancio ).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	2.500,00	0,06%

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	8.091,00	100,00
2° anno	7.785,00	100,00
3° anno	7.765,00	100,00

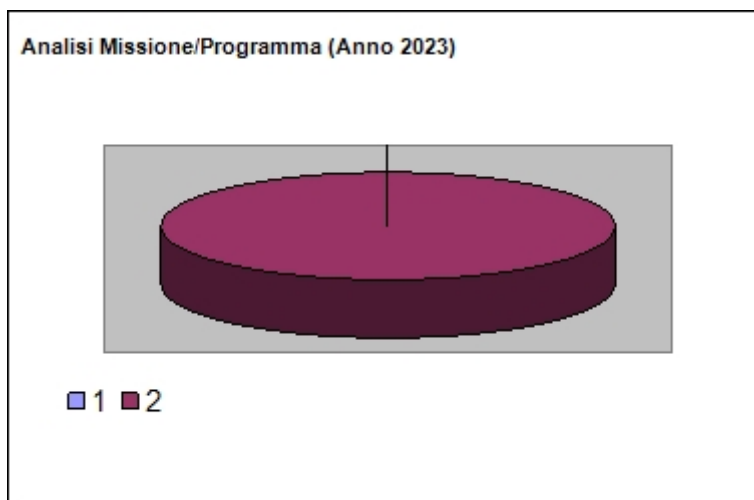
## ***Missione 50 - Debito pubblico***

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

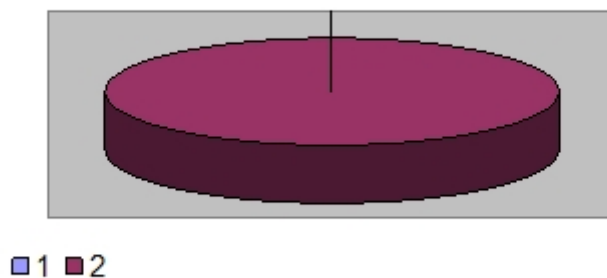
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

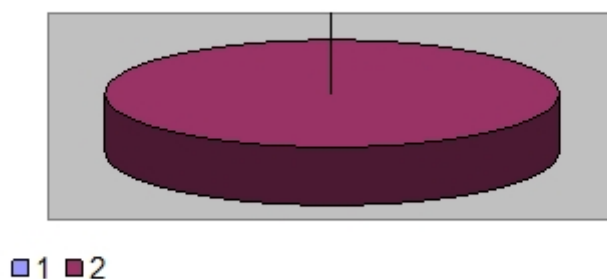
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	109.200,00	112.000,00	95.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.388,34		
TOTALI MISSIONE		comp	109.200,00	112.000,00	95.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.388,34		



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2025)**



***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	328.519,00	328.519,00	328.519,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	328.519,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>328.519,00</b>	<b>328.519,00</b>	<b>328.519,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>328.519,00</b>		

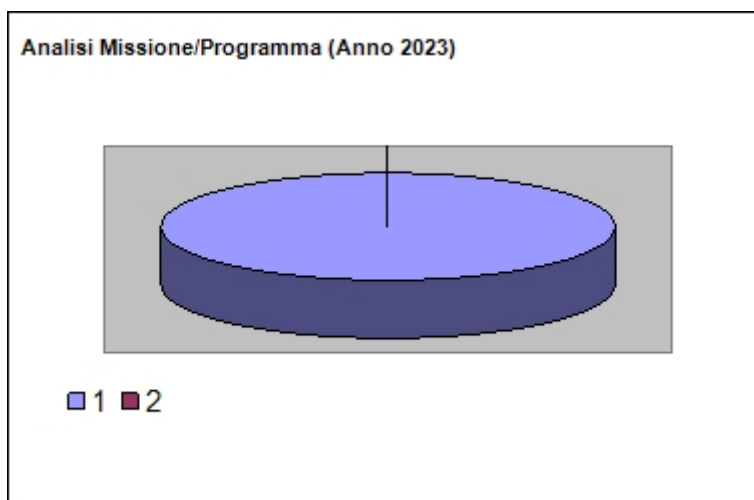
## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

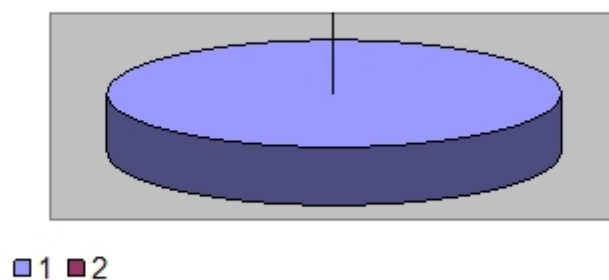
*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

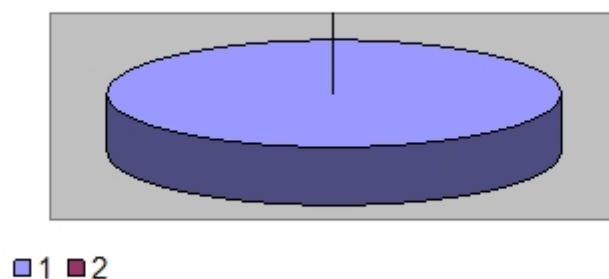
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	748.000,00	748.000,00	748.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	808.056,88			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	748.000,00	748.000,00	748.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	808.056,88			



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2025)**



# E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

ALLEGATO A  
alla Delib. di G.C. n. 14 del 02/03/2023

## COMUNE DI CERVENO Provincia di Brescia

### PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (Art. 58 del D.L. n. 112/2008 convertito dalla Legge n. 133/2008)

- ANNO 2023 -

N.	DESCRIZIONE DEL BENE IMMOBILE E RELATIVA UBICAZIONE	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	INDICAZIONE CATASTALE	SUPERFICIE CATASTALE	VALORE UNITARIO	STIMA SOMMARIA COMPLESSIVA (I.V.A. ESCLUSA)	INTERVENTO PREVISTO	CONFORMITA' STRUMENTO URBANISTICO
1	Terreno sito in Località Morti	Zona E1/1 agricole di valore paesaggistico e di rispetto dell'abitato, (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 663	Mq 171,00	€/mq 8,00	€ 1.368,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
2	Terreno sito in Località Morti	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 7867	Mq 80,00	€/mq 8,00	€ 640,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
3	Terreno sito in Località Suzear	Zona E1/1 agricole di valore paesaggistico e di rispetto dell'abitato (Classe 3Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 7) Mapp. n. 724	Mq 734,00	€/mq 10,00	€ 7.340,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
4	Terreno sito in Località Muline	Zona E1 agricole del conoide (Classe 2Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 876	Mq 2.256,00	€/mq 10,00	€ 22.560,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
5	Terreno sito in Località Drogno	Zona E1 agricole del conoide (Classe 2Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 897	Mq 627,00	€/mq 5,00	€ 3.315,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

N.	DESCRIZIONE DEL BENE IMMOBILE E RELATIVA UBICAZIONE	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	INDICAZIONE CATASTALE	SUPERFICIE CATASTALE	VALORE UNITARIO	STIMA SOMMARIA COMPLESSIVA (I.V.A. ESCLUSA)	INTERVENTO PREVISTO	CONFORMITA' STRUMENTO URBANISTICO
6	Terreno sito in Località Ruine	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4rp Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 951	Mq 979,00	€/mq 3,00	€ 2.937,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
7	Terreno sito in Località Ruine	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4rp Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 7945	Mq 174,00	€/mq 3,00	€ 522,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
8	Terreno sito in Località Dermans	Zona E1 agricole del conoide (Classe 2Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 1211	Mq 1.424,00	€/mq 10,00	€ 14.240,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
9	Terreno sito in Località Risaletto	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4rp Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 1312	Mq 1.201,00	€/mq 5,00	€ 6.005,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
10	Terreno sito in Località Ruine	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 1406	Mq 112,00	€/mq 3,00	€ 336,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
11	Terreno sito in Località Ruine	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 1408 Mapp. n. 2816	Mq 1.178,00	€/mq 3,00	€ 3.534,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
12	Terreno sito in Località Rangolo	Zona in Ambito di trasformazione servizi S3 (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 8) Mapp. n. 1804	Mq 2.279,00	€/mq 10,00	€ 22.790,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
13	Terreno sito in Località Novelli	Zona E1 agricole del conoide (Classe 3Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 8) Mapp. n. 1939	Mq 196,00	€/mq 5,00	€ 980,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
14	Terreno sito in Località Novelli	Zona E1/1 agricole di valore paesaggistico e di rispetto dell'abitato (Classe 2Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 8) Mapp. n. 1962	Mq 821,00	€/mq 10,00	€ 8.210,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO

N.	DESCRIZIONE DEL BENE IMMOBILE E RELATIVA UBICAZIONE	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	INDICAZIONE CATASTALE	SUPERFICIE CATASTALE	VALORE UNITARIO	STIMA SOMMARIA COMPLESSIVA (I.V.A. ESCLUSA)	INTERVENTO PREVISTO	CONFORMITA' STRUMENTO URBANISTICO
15	Terreno sito in Località Rangolo	Zona di vincolo cimiteriale (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 8) Mapp. n. 3250	Mq 97,00	€/mq 10,00	€ 970,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
16	Terreno sito in Località Tragone	Zona E1 agricole del conoide (Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 8) Mapp. n. 3305 Mapp. n. 3306	Mq 1.452,00	€/mq 5,00	€ 7.260,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
17	Terreno sito in Piazzale Belvedere	Zona B1 Ambiti residenziali esistenti di contenimento edilizio (Classe 3Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 7) Mapp. n. 6221 Mapp. n. 6157	Mq 118,00	€/mq 50,00	€ 5.900,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
18	Terreno sito in Piazzale Belvedere	Zona B1 Ambiti residenziali esistenti di contenimento edilizio (Classe 3Cn Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 7) Mapp. n. 6222 Mapp. n. 6225	Mq 55,00	€/mq 50,00	€ 2.750,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
19	Terreno sito in Via Nisole	Zone a verde pubblico ricadente all'interno del perimetro della Zona V.D.p1 di Ambiti produttivi a volumetria definita (P.L. Nisole convenzionato)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 7122 Mapp. n. 7138 Mapp. n. 7211 Mapp. n. 7218 Mapp. n. 7228 Mapp. n. 7230	Mq 648,00	€/mq 30,00	€ 19.440,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
20	Terreni siti in Località Sendini	Zona E1 agricole del conoide (parti in Classe 2Cn e parti in Classe 4Ca Studio geologico)	N.C.T. (Fg. 6) Mapp. n. 8890 Mapp. n. 8933 Mapp. n. 8955	Mq 427,00	€/mq 8,00	€ 3.416,00	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

N.	DESCRIZIONE DEL BENE IMMOBILE E RELATIVA UBICAZIONE	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	INDICAZIONE CATASTALE	SUPERFICIE CATASTALE	VALORE UNITARIO	STIMA SOMMARIA COMPLESSIVA (I.V.A. ESCLUSA)	INTERVENTO PREVISTO	CONFORMITA' STRUMENTO URBANISTICO
21	Autorimesse site in Via Broli	Sistema dei Servizi: Spazi di sosta e parcheggio, interni alla Zona A Nuclei di antica formazione	N.C.E.U. (Fg. 7) Mapp. n. 9578 subaltemi 2-3-4-5-6-7-8-9	Diverse	€/mq 900,00 (S.l.p.)	////////////////	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
22	Autorimessa sita in Via Re	Zona A Nuclei di antica formazione	N.C.E.U. (Fg. 7) Mapp. n. 288 subaltemo 3	Mq 48,00	€/mq 500,00 (S.l.p.)	////////////////	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
23	Affrancazione usi civici	Diverse	Diversi	Varie	Diversi	////////////////	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO
24	Affrancazione livelli	Diverse	Diversi	Varie	R.D. x 25	////////////////	<input checked="" type="checkbox"/> Alienazione • Valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI • NO

## **F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)**

Il Comune di Cervo ha iniziato nel 2017 il percorso partecipativo che vede coinvolte le seguenti Società: Consorzio Servizi Valle Camonica e Servizi Idrici Valle Camonica s.r.l.

Si ricorda che i dati del Conto del Patrimonio e del Conto Economico dall'esercizio 2017 scaturiscono da scritture in partita doppia direttamente movimentate dalle singole operazioni gestionali, in modo conforme alle regole della Contabilità economico-patrimoniale.

Questo ha consentito, in modo molto più coerente che in passato, l'elaborazione di un documento di sintesi del gruppo amministrazione pubblica che consente di evidenziare la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'intero Gruppo Comunale in modo da rendere conto alla collettività amministrata di come vengono utilizzate le risorse pubbliche, fornendo un documento esaustivo degli eventi contabili attinenti l'eterogeneo mondo dei servizi pubblici locali.

La dimensione aziendale, per numero di dipendenti e volume d'affari, raggiunta dalle società partecipate e la strategicità dei servizi da esse gestiti è tale da rendere ormai necessario ricomprendere l'operato di queste attività negli strumenti di programmazione e rendicontazione dell'ente locale.

Il Comune di Cervo ha iniziato, con il bilancio consolidato per l'esercizio 2017, un importante percorso di coordinamento, coerenza e coesione con le società partecipate più rilevanti in relazione ai criteri di definizione dell'area di consolidamento, che tuttavia non può limitarsi alla sola fase di rendiconto ma dovrà soprattutto avere evidenza nella fase di programmazione degli indirizzi e monitoraggio delle attività.

La legge n.145/2018 (legge di stabilità 2019) al comma 831 ha abolito l'obbligo di redazione del bilancio consolidato a carico dei Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti.

**G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E  
RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594  
Legge 244/2007)**

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli normativi, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

Le previsione per il triennio 2023-2025 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni e formazione.

## H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

### PNRR

Il PNRR (Piano nazionale di Ripresa e Resilienza) è il documento che ciascuno Stato membro deve predisporre per accedere ai fondi del [Next Generation EU](#) (NGEU), lo strumento introdotto dall'Unione europea per la ripresa post pandemia Covid-19, rilanciando l'economia degli Stati membri e rendendola più verde e più digitale.

Il NGEU è un pacchetto da 750 miliardi di euro, costituito da sovvenzioni e prestiti, la cui componente centrale è il [Dispositivo per la Ripresa e Resilienza](#) (*Recovery and Resilience Facility, RRF*), che ha una durata di sei anni, dal 2021 al 2026, e una dimensione totale di 672,5 miliardi di euro (312,5 sovvenzioni, i restanti 360 miliardi prestiti a tassi agevolati).

Il PNRR è lo strumento che deve dare attuazione al NGEU definendo un pacchetto coerente di riforme e investimenti per il periodo 2021-2026, dettagliando i progetti e le misure previste.

Il Governo italiano ha quindi predisposto il PNRR per illustrare alla Commissione europea come intende gestire i fondi del NGEU, descrivere i progetti che intende realizzare con questi fondi e delineare il calendario delle riforme associate all'attuazione del Piano e, più in generale, finalizzate alla modernizzazione del Paese.

Il 27 maggio 2020, la Commissione europea ha proposto lo strumento Next Generation EU, dotato di 750 miliardi di euro, oltre a un rafforzamento mirato del bilancio a lungo termine dell'UE per il periodo 2021-2027. Il 21 luglio 2020, durante il Consiglio Europeo, i capi di Stato o di governo dell'UE hanno raggiunto un accordo politico sul pacchetto.

Nel settembre 2020, il Comitato interministeriale per gli Affari Europei (CIAE) ha approvato una proposta di linee guida per la redazione del PNRR, che è stata sottoposta all'esame del Parlamento italiano. Il 13 e 14 ottobre 2020 le Camere si sono pronunciate con un atto di indirizzo che invitava il Governo a predisporre il Piano garantendo un ampio coinvolgimento del settore privato, degli enti locali e delle forze produttive del Paese.

Nei mesi successivi, ha avuto luogo un'approfondita interlocuzione informale con la task force della Commissione europea. Il 12 gennaio 2021 il Consiglio dei ministri ha approvato una proposta di

PNRR sulla quale il Parlamento ha svolto un approfondito esame, approvando le proprie conclusioni il 31 marzo 2021.

Il Governo guidato da Mario Draghi ha provveduto quindi a una riscrittura del Piano, anche alla luce delle osservazioni del Parlamento. Nel mese di aprile 2021, il piano è stato discusso con gli enti territoriali, le forze politiche e le parti sociali.

Il 25 aprile il Governo Draghi ha trasmesso al Parlamento il [nuovo testo del PNRR](#), che il 30 aprile è stato ufficialmente inviato alla Commissione europea. Il Piano è stato approvato il 22 giugno dalla Commissione europea.

Grazie all'adozione delle decisioni di esecuzione del Consiglio sull'approvazione dei piani, gli Stati membri possono concludere convenzioni di sovvenzione e accordi di prestito che consentono un prefinanziamento fino al 13 % dell'importo totale di ciascun piano, che per l'Italia è pari a 25 miliardi di euro.

Il PNRR del Governo Draghi ha incrementato il fondo complementare governativo, ovvero le risorse stanziare dal governo italiano. È stata poi modificata la quota di fondi per le diverse Missioni: la voce più corposa rimane in entrambi i Piani quella relativa a Rivoluzione verde e Transizione ecologica, però leggermente rivista al ribasso dal Governo Draghi (29,7% del totale contro il precedente 31,2%).

Leggermente potenziata, invece, la Missione Digitalizzazione, Innovazione, Competitività e Cultura, a cui va il 21,3% contro il 20,7% della bozza precedente. La vera differenza sta però nella Missione Istruzione e Ricerca, con il 14,4% dei fondi contro il 12,7% della prima versione: rafforzata la componente riguardante il potenziamento delle competenze e il diritto allo studio e previsti nuovi investimenti per l'edilizia scolastica. Per la Missione Infrastrutture per una mobilità sostenibile la quota scende invece dal 14,3% al 13,4%. Infine, variano di poco le quote per le Missioni Inclusione e Coesione (12,6% contro il 12,3%) e Salute, che passa dall'8,8% all'8,6%.

Ma il vero punto nodale del PNRR presentato dal Governo Draghi è il focus sulle riforme, che erano il vero limite nella versione precedente: al centro del Piano presentato alla Commissione europea ci sono in particolare la riforma della pubblica amministrazione, la riforma del sistema giudiziario e le misure di semplificazione e razionalizzazione della legislazione e quelle per la promozione della concorrenza.

Il PNRR italiano prevede investimenti per un totale di **222,1 miliardi di euro: 191,5 miliardi di euro** sono finanziati dall'Unione europea attraverso il Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza (68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto e 122,6 miliardi sono prestiti), e ulteriori **30,6 miliardi di risorse nazionali** sono parte di un Fondo complementare, finanziato attraverso lo scostamento pluriennale di bilancio approvato nel Consiglio dei ministri del 15 aprile e autorizzato dal Parlamento, a maggioranza assoluta, nella seduta del 22 aprile.

La quota di risorse più consistente è destinata alla realizzazione dei progetti inseriti nella missione 2 (rivoluzione verde e transizione ecologica) che riceverà poco meno di 60 miliardi di euro. Alla missione 1 (digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura) sono assegnati circa 40,7 miliardi, mentre alla missione 4 (istruzione e ricerca) quasi 31. Circa 25 miliardi saranno poi assegnati alle infrastrutture, quasi 20 a coesione e inclusione e circa 15 alla missione salute. Nel complesso, il 25 per cento delle risorse nel PNRR è dedicato alla transizione digitale, il 37,5 per cento agli investimenti per il contrasto al cambiamento climatico. Da evidenziare poi che il Piano destina 82 miliardi al Mezzogiorno sui 206 miliardi ripartibili secondo il criterio del territorio, corrispondenti a una quota del 40 per cento.

Tutti gli interventi previsti saranno realizzati **entro 5 anni**.

Al PNRR, si devono poi affiancare i **13 miliardi del React EU**, il Pacchetto di assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori di Europa, altro strumento del NextGeneration UE, risorse che vengono spese negli anni 2021-2023. Parliamo quindi, in totale, di **235,12 miliardi di euro** di risorse.

Va ricordato che l'Italia è la prima beneficiaria in Europa dei due strumenti del NextGeneration UE.

Per completare il quadro delle risorse da investire sulla ripresa del Paese, alle risorse del NextGeneration UE si aggiungono quelle europee e di cofinanziamento nazionale dei Fondi strutturali della programmazione 2021-2027, la cui dotazione complessiva ammonta a circa **83 miliardi**, nonché quelle nazionali del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione per la programmazione 2021-2027, stanziato in un primo importo di **50 miliardi** dalla legge di bilancio per il 2021, che dovranno essere investite secondo un principio di complementarietà e di addizionalità rispetto a investimenti e riforme previsti nel PNRR. Se poi sommiamo anche i **28,7 miliardi** dell'attuale periodo di programmazione **da spendere e certificare entro la scadenza di fine 2023** contiamo un totale di **396,9 miliardi** di risorse da investire sulla ripresa del Paese.

Sono due gli obiettivi fondamentali del PNRR: riparare i danni economici e sociali della crisi pandemica e contribuire ad affrontare le debolezze strutturali dell'economia italiana: divari territoriali; basso tasso di partecipazione femminile al mercato del lavoro; debole crescita della produttività; ritardi nell'adeguamento delle competenze tecniche, nell'istruzione, nella ricerca.

### Le Missioni e le Componenti

- **Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo**
  - M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA
  - M1C2: Digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo
  - M1C3: Turismo e cultura 4.0
- **Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica**
  - M2C1: Economia circolare e agricoltura sostenibile
  - M2C2: Energia rinnovabile, idrogeno, rete e mobilità sostenibile
  - M2C3: Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici
  - M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica
- **Missione 3: Infrastrutture per una mobilità sostenibile**
  - M3C1: Investimenti sulla rete ferroviaria
  - M3C2: Intermodalità e logistica integrata
- **Missione 4: Istruzione e ricerca**
  - M4C1: Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università
  - M4C2: Dalla ricerca all'impresa
- **Missione 5: Coesione e inclusione**
  - M5C1: Politiche per il lavoro
  - M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore
  - M5C3: Interventi speciali per la coesione territoriale
- **Missione 6: Salute**
  - M6C1: Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale
  - M6C2: Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale

Il Comune di Cervo ha presentato n.5 domande (finanziate) a valere sulla **Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo** (M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA) e più specificatamente:

- **Misura 1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali**
- **Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici**
- **Misura 1.3.1 Piattaforma Digitale Nazionale Dati**
- **Misura 1.4.4 Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale (SPID/CIE)**
- **Misura 1.4.3 Adozione APP IO**
- **Misura 1.4.3 Adozione piattaforma PagoPa**

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025**

***Il Segretario  
Avv. Carmen Modafferi***

***Il Responsabile della Programmazione  
Il Sindaco (Marzia Romano)***

***Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Il Segretario Comunale (Avv. Carmen Modafferi)***

***Il Rappresentante Legale  
Il Sindaco (Marzia Romano)***