



COMUNE DI SUISIO
(Provincia di Bergamo)

NOTA DI AGGIORNAMENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

SEMPLIFICATO

2023 – 2025

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Per i comuni inferiori ai 5000 abitanti, è istituito il DUP semplificato.

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

ANAGRAFE

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31/12/2020 n. 3755** Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente di cui maschi 1903
femmine 1852

In età prescolare (0/5 anni) n. **171**

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. **407**

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 520

In età adulta (30/65 anni) n. **2081**

Oltre 65 anni n. **576**

Nati nell'anno n. **22** Deceduti nell'anno n. **53**

Immigrati nell'anno n. 112

Emigrati nell'anno n.132

Saldo migratorio: **-20**

UFFICIO TECNICO

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. **4,58**

Risorse idriche: laghi n. / Fiumi n. 1

- * Statali Km. 0,00
- * Provinciali Km. 8,00
- * Comunali Km. 14,00
- * Vicinali Km. 0,00
- * Autostrade Km. 0,00 itinerari ciclopedonali Km. 1,3

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se Si data ed estremi di approvazione		
Piano regolatore adottato	Si	
* Piano regolatore approvato	Si	DCC N. 5 DEL 22/02/2013
* Programma di fabbricazione	No	
* Piano edilizia economica e popolare	No	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

- * Industriali No
- * Artigianali No
- * Commerciali No
- * Altri strumenti (specificare) i No

Altri strumenti urbanistici: 1 Piano attuativo approvato il 26.10.2018 in fase di avanzamento

AFFARI GENERALI – SERVIZI ALLA PERSONA

Risultanze della situazione socioeconomica dell'Ente

Asili nido: 0

Scuole dell'infanzia con posti n.75

Scuole primarie con posti n.165

Scuole secondarie con posti n. 216

Strutture residenziali per anziani n.0

Farmacie Comunali n. 0

Il Comune di Suisio partecipa direttamente al capitale delle seguenti società:

- Unica Servizi SpA (quota del 4,59%)
- Uniacque SpA (quota del 0,32%)
- Anita srl (quota del 2,126558)

Il Comune di Suisio partecipa indirettamente al capitale delle seguenti società:

- 1° livello Hservizi SpA
- 1° livello Linea Servizi SpA
- 1° livello Unigas Distribuzione srl
- 2° livello G.Eco srl

L'Ente con DCC n. 22 del 27 settembre 2017 ha provveduto alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, deliberandone il mantenimento senza procedere alladissione.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022	€ 1.288.124,26
Fondo cassa al 31/12/2021	€ 1.042.041,26
Fondo cassa al 31/12/2020	€ 1.472.271,39

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
anno precedente	n. zero	€.
anno precedente – 1	n. zero	€.
anno precedente – 2	n. zero	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli (dati ultimo rendiconto approvato)

<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>
anno 2021	33.103,96	2.631.559,41	1,25%
anno 2020	40.382,67	2.986.255,17	1,35%
anno 2019	47.566,09	2.787.849,88	1,71%

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
<i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i>		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.152.370,15	2.166.700,00	2.166.700,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	196.149,59	126.500,00	126.500,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	283.039,67	392.600,00	392.600,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.631.559,41	2.685.800,00	2.685.800,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	263.155,94	268.580,00	268.580,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0	0	0
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0	0	0
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0	0	0
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0	0	0
Ammontare disponibile per nuovi interessi		263.155,94	268.580,00	268.580,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non sono stati riconosciuti nel triennio precedente debiti fuori bilancio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori riconosciuti(a)</i>
anno precedente	0,00
anno precedente – 1	0,00
anno precedente – 2	0,00

Personale

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

CATEGORIA	NUMERO	TEMPO INDETERMINATO	ALTRE TIPOLOGIE
CAT. D5	2	2	
CAT. D3	1	1	
CAT. D2	2	2	
CAT. D1	1	1	
CAT. C6	1	1	
CAT. C5	1	1	
CAT. C4	2	2	
CAT. C3	3	3	
CAT. C1	1	1	
CAT. B8	1	1	
CAT. B1	1	1	
CAT. A	0	0	
TOTALE	16	16	

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa</i>	<i>Incidenza % spesa di personale su entrate correnti</i>
Anno 2022 aggiornato al 31/12/2022	16	738.318,20	22,99%
anno precedente 2021	15	626.467,45	23,80%
anno precedente 2020	14	554.225,00	21,93%
anno precedente 2019	14	554.225,00	21,93%
anno precedente 2018	15	569.725,00	22,59%

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

La Legge n. 164 del 12 agosto 2016, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 201 del 29 agosto 2016, ha introdotto importanti modifiche alle regole del cosiddetto "pareggio di bilancio", già previsto dall'art. 1, commi 709, 710 e 712, della Legge 208/2015 e dall'art. 9, comma 1-bis, della Legge 243/2012. Tale provvedimento allenta sensibilmente i vincoli di finanza pubblica andando di fatto a consolidare, seppure con alcune rilevanti distinzioni, il meccanismo di calcolo del saldo di bilancio utile ai fini del rispetto del pareggio di bilancio. Occorrerà attendere i tempi della legge di bilancio, che a partire dal 2017 sostituisce la legge di stabilità come stabilito dalla Legge 163/2016 (infatti la Legge 164/2016 già recepisce la nuova terminologia), a cui la Legge n. 164/2016 rimanda per la definizione di alcuni fondamentali aspetti.

L'art. 9 della Legge n. 243/2012 è fortemente ridimensionato dalla Legge n. 164/2016. Infatti spariscono i quattro vincoli di cassa e di competenza della parte corrente e in conto capitale delle entrate e delle spese finali, che sono rappresentate rispettivamente dai primi 5 titoli delle entrate e dai primi 3 titoli della spesa, che vengono sostituiti con un unico e più abbordabile obiettivo rappresentato dal saldo non negativo in termini di competenza del saldo delle entrate e delle spese finali.

Quindi vengono definitivamente abbandonati dei vincoli mai entrati in vigore che, specie quelli relativi alla cassa, rischiavano di creare molti problemi ai Comuni.

D.U.P. SEMPLIFICATO PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.050.256,93	2.152.370,15	2.542.047,00	2.246.951,00	2.266.951,00	2.266.951,00	- 11,608
Contributi e trasferimenti correnti	590.141,28	196.149,59	266.951,00	199.643,00	104.045,00	104.045,00	- 25,213
Extratributarie	345.856,96	283.039,67	649.746,00	497.572,00	484.704,00	482.704,00	- 23,420
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.986.255,17	2.631.559,41	3.458.744,00	2.944.166,00	2.855.700,00	2.853.700,00	- 14,877
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	65.753,38	70.186,95	119.405,49	78.535,51	0,00	0,00	- 34,227
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.052.008,55	2.701.746,36	3.578.149,49	3.022.701,51	2.855.700,00	2.853.700,00	- 15,523
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	368.781,21	390.380,92	832.256,00	335.403,00	105.000,00	105.000,00	- 59,699
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto	1.499,40	471.968,90	43.727,58	1.301.059,29	0,00	0,00	875,374

capitale							
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	370.280,61	862.349,82	1.475.983,58	1.636.462,29	105.000,00	105.000,00	10,872
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.422.289,16	3.564.096,18	5.692.633,07	5.297.663,80	3.599.200,00	3.597.200,00	- 6,938

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2020	2021	2022	2023	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.966.750,51	2.135.678,80	2.985.919,79	2.833.528,02	- 5,103
Contributi e trasferimenti correnti	571.907,99	167.958,99	334.342,90	258.709,18	- 22,621
Extratributarie	341.419,08	370.136,42	1.725.763,77	1.581.978,48	- 8,331
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.880.077,58	2.673.774,21	5.046.026,46	4.674.215,68	- 7,368
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.880.077,58	2.673.774,21	5.046.026,46	4.674.215,68	- 7,368
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	138.781,21	250.634,62	1.277.002,30	933.226,93	- 26,920
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	8.485,19	0,00	647.327,65	579.327,65	- 10,504
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	147.266,40	250.634,62	1.924.329,95	1.512.554,58	- 21,398
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	638.500,00	638.500,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	638.500,00	638.500,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.027.343,98	2.924.408,83	7.608.856,41	6.825.270,26	- 10,298

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie saranno improntate ad equità fiscale, al mantenimento del livello di pressione fiscale attuale e alla garanzia della copertura totale delle spese per i servizi indispensabili svolti dall'Ente.

Le politiche tariffarie saranno improntate a mantenere i servizi senza incrementi di tariffe.

Relativamente alle entrate tariffarie, come per i tributi, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, si terrà conto della fascia di reddito degli utenti e della situazione reddituale ISEE.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali, onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

L'andamento delle entrate tributarie nei prossimi esercizi andrà attentamente monitorato come negli anni passati, al fine di verificare l'impatto della crisi economica derivante dall'instabilità globale.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per la copertura degli investimenti nel corso del triennio 2023-2025 ci si avvarrà di:

- entrate da capitali privati (oneri di urbanizzazione)
- contributi a fondo perduto e/o finanziamenti da Regione, Consorzi o altri Enti
- entrate da riscossione dei crediti
- avanzi di amministrazione disponibili, nei limiti consentiti

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede di attivare nuovo indebitamento per le opere pubbliche.

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 consolidato e delle risorse disponibili nel futuro per i servizi garantiti, ponendosi ove possibile un obiettivo di risparmio per le spese non strettamente collegate all'erogazione di servizi. Verranno mantenuti i servizi garantiti nel 2022.

La tabella sottostante riporta le spese per missioni come approvate nel bilancio di previsione. Per quanto attiene il triennio 2023/2025

COMUNE DI SUISIO (BG)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023 -2024 - 2025**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>			0,00	0,00	0,00
	<i>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</i>			0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	304.741,87	2.792.349,91	2.705.364,27	1.181.004,00	1.212.922,00
		previsione di competenza di cui già impegnato*		1.375.895,60	26.719,18	10.370,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		1.250.952,27	0,00	0,00
		previsione di cassa		1.779.286,53	3.010.106,14	0,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza				

			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	14.063,35	previsione di competenza	169.414,68	147.023,20	144.516,00	144.516,00
			di cui già impegnato*		3.907,20	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	2.507,20	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	168.025,25	161.086,55	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	231.119,13	previsione di competenza	549.371,00	363.344,00	358.347,00	355.039,00
			di cui già impegnato*		242.689,53	69.656,62	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	720.611,89	594.463,13	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	5.971,62	previsione di competenza	67.534,48	63.800,00	62.450,00	62.450,00
			di cui già impegnato*		5.050,00	2.516,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.350,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	75.932,69	69.771,62	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	36.137,74	previsione di competenza	54.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	63.613,35	51.137,74	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.377,49	previsione di competenza	27.253,30	23.400,00	23.400,00	23.400,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	29.845,83	26.777,49	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	53.179,49	previsione di competenza	593.032,00	419.200,00	367.200,00	367.200,00
			di cui già impegnato*		42.915,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	42.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	638.458,67	472.379,49	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	209.390,58	previsione di competenza	335.784,39	222.777,45	184.900,00	184.900,00
			di cui già impegnato*		164.674,10	124.596,65	124.596,65
			di cui fondo pluriennale vincolato	37.877,45	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	445.354,24	432.168,03	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	5.582,52	previsione di competenza	23.600,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
			di cui già impegnato*		940,62	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.754,82	17.682,52	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	154.227,98	previsione di competenza	550.206,00	489.552,88	444.645,00	444.645,00
			di cui già impegnato*		178.738,43	34.028,38	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	44.907,88	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	656.404,99	643.780,86	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	4.859,58	previsione di competenza	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	11.390,49	11.859,58	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	20.200,00	previsione di competenza	10.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.250,00	30.650,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.006,93	1.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	62.735,00	53.227,00	57.305,00	70.834,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.735,00	9.194,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	282.536,00	125.925,00	91.383,00	47.244,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	282.536,00	125.925,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	638.500,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	638.500,00	638.500,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	34.519,59	previsione di competenza	629.600,00	617.500,00	614.500,00	614.500,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	674.193,80	652.019,59	0,00	0,00
	TOTALE DELLE MISSIONI	1.077.370,94	previsione di competenza	6.796.466,76	5.915.163,80	4.213.700,00	4.211.700,00
			di cui già impegnato*	0,00	2.014.810,48	257.516,83	134.966,65
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.379.594,80	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.260.900,48	6.948.501,74	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.077.370,94	previsione di competenza	6.796.466,76	5.915.163,80	4.213.700,00	4.211.700,00
			di cui già impegnato*	0,00	2.014.810,48	257.516,83	134.966,65
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.379.594,80	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.260.900,48	6.948.501,74	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

** Indicare gli anni di riferimento

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si dà e si prende atto di quanto previsto dalla programmazione triennale di fabbisogno del personale 2023/2025 approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n.20 del 08.03.2023, allegato obbligatorio al bilancio di previsione 2023/2025.

Ci si riserva di apportare le eventuali modifiche che si renderanno necessarie nel corso del 2023.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Non sono al momento previsti acquisti di beni e servizi di importi superiori alla soglia di cui al codice degli appalti, se non quello relativo alla raccolta e smaltimento dei rifiuti, ai sensi del quale sarebbe richiesto di procedere alla predisposizione del programma in argomento (di importo unitario superiore ad € 40.000,00) la cui scadenza è il 31/12/2025

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Allo stato attuale, è in atto l'adeguamento dei coati relativi all'intervento di ristrutturazione e recupero funzionale del compendio immobiliare ex palazzo comunale.

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

Risultano, in corso di esecuzione, già finanziati ma non ancora conclusi in tutto o in parte, ovvero completati i seguenti progetti di investimento in fase di rendicontazione per la liquidazione della parte finale di contributo:

- Efficientamento Energetico Impianto Illuminazione Scuola Secondaria Di Primo Grado
- Riqualificazione Impianto Climatizzazione Invernale Palestra Scuola Primaria
- Ristrutturazione E Recupero Funzionale Del Compendio Immobiliare Ex Palazzo Comunale

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

Il rispetto degli equilibri di bilancio si evince dal seguente prospetto:

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		78.535,51	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>	(+)		2.944.166,00 0,00	2.855.700,00 0,00	2.853.700,00 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.933.276,51 0,00 41.343,00	2.773.817,00 0,00 43.343,00	2.815.956,00 0,00 43.343,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		125.925,00 0,00 0,00	91.383,00 0,00 0,00	47.244,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-36.500,00	-9.500,00	-9.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		36.500,00 0,00	9.500,00 0,00	9.500,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.301.059,29	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		335.403,00	105.000,00	105.000,00
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	(-)		36.500,00	9.500,00	9.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.599.962,29 0,00	95.500,00 0,00	95.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione.

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

Nelle finalità di questa missione rientrano l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente finalizzate alla 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.

OBIETTIVI DI MANTENIMENTO NEL TRIENNIO

Innovazione e comunicazione

L'Amministrazione Comunale conferma la volontà di continuare a:

Migliorare e mantenere aggiornato il sito web ufficiale del comune.

Migliorare l'efficacia comunicativa delle bacheche, che sono state sostituite nel 2021.

Utilizzare i nuovi canali social per la comunicazione delle principali iniziative comunali.

Mantenere attivo il servizio Alert System in modo di raggiungere il cittadino con chiamate-fax-sms-app e informarlo in caso di emergenze (es. piogge intense) o situazioni quotidiane (es. interruzione energia elettrica).

Mantenere attivo il servizio di comunicazione broadcast alla cittadinanza tramite WhatsApp denominato "Suisio Comunic@".

Mantenere la pubblicazione periodica di un bollettino cartaceo comunale.

Aggiudicati 5 linee di investimento PNRR: abilitazione al cloud per le PA; implementazione dei servizi digitali per i cittadini; adozione piattaforma Pago PA; estensione dell'utilizzo delle piattaforme di identità digitale SPID-CIE; adozione app IO per un totale di € 147.776.

Economia e finanza

Si confermano i seguenti obiettivi:

Rigore e trasparenza quali principi cardine nella gestione delle risorse economiche.

Ottimizzare le spese correnti, per evitare ogni possibile spreco e dispersione di risorse senza pregiudicare la qualità dei servizi.

Dare impulso alla lotta all'evasione/elusione di tributi.

Ricerca finanziamenti Regionali, statali con riguardo al PNRR e/o Europei per il finanziamento delle spese relative agli investimenti.

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

NON ATTIVATA

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Nelle finalità di questa missione rientrano l'amministrazione e il funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed 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. Tali interventi rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Proseguire nel potenziamento del sistema di videosorveglianza, intervenendo nelle aree attualmente non presidiate con nuovi punti di ripresa.

Proseguire un maggior presidio e controllo sul territorio mediante la Polizia Locale Centrisola e in collaborazione con le Forze dell'Ordine.

Organizzare incontri, anche divulgativi, tra i cittadini e le Forze dell'Ordine.

Valutare di istituire uno sportello comunale con cadenza settimanale per favorire l'incontro della cittadinanza con le FF.OO.

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

Nelle finalità di questa missione rientrano l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. I suddetti interventi rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

OBIETTIVI DI MANTENIMENTO NEL TRIENNIO

L'Amministrazione conferma la volontà di:

Mantenere gli impegni e i servizi, come da PDS che verrà approvato in sede di C.C.

Valorizzare e premiare le eccellenze con i premi per lo studio.

Collaborare in sinergia con AGE, scuola materna e istituto comprensivo per sviluppare il senso civico, il rispetto dell'ambiente e della persona con progetti dedicati nell'ambito del PDS.

Garantire il servizio di assistenza refezione scolastica in ottemperanza alle nuove direttive emergenza Covid.

Continuare a sostenere il servizio di connettività a banda larga per la scuola secondaria di secondo grado, segreteria e biblioteca.

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

Nelle finalità di questa missione rientrano l'amministrazione e il funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico ed architettonico. Rientrano altresì l'amministrazione, il funzionamento e l'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. I suddetti interventi rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Migliorare e integrare la cartellonistica del ns paese, al fine di dare la giusta visibilità a luoghi di interesse storico, turistico e religioso.

OBIETTIVI DI MANTENIMENTO NEL TRIENNIO

Rilanciare il ruolo della Biblioteca Comunale, facendone un punto di riferimento attivo per l'organizzazione di corsi (adulti e ragazzi), laboratori, mostre, eventi culturali.

Organizzare spettacoli o iniziative culturali di pubblico interesse attraverso le risorse disponibili ricorrendo a sponsorizzazione o in collaborazione con scuole e associazioni presenti sul territorio.

Mantenere le iniziative attualmente in essere, ad es. Università della Terza Età.

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

Nelle finalità di questa missione rientrano l'amministrazione e il funzionamento delle 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. I suddetti interventi rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport ed il tempo libero.

OBIETTIVO PER IL TRIENNIO

Mantenere la collaborazione con le associazioni che si dedicano a sport e tempo libero, contribuendo dove possibile e concedendo l'utilizzo degli spazi comunali per garantire la possibilità di praticare le attività sportive sul territorio.

Eventuale organizzazione di un centro estivo (mini-cre) rivolto ai bambini dai 3 ai 6 anni in collaborazione con cooperative.

Eventuale organizzazione di un campo estivo CRE per i bambini e ragazzi in età scolare in collaborazione con l'oratorio o le associazioni o cooperative.

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

NON ATTIVATA

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

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano di governo del territorio, i piani attuativi che ad oggi contemplano varie forme di attuazione tra cui, quelli più diffusi i piani di lottizzazione residenziali e produttivi ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione dell'assegnazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'Ente locale e, pertanto, rientrano nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di servizi ed 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.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Urbanistica

Proseguire con il procedimento avviato nel 2020 relativo alla revisione degli atti del Piano di Governo del Territorio (P.G.T) e contestuale adeguamento alla L.R. 31/2014 con DGC nr.24 del 03/06/2020 anche in relazione alla approvazione degli strumenti pianificatori sovracomunali come:

- il Piano Tecnico Regionale PTR di cui l'ultimo aggiornamento è stato approvato con d.c.r. n. 2064 del 24 novembre 2021 (pubblicato sul Bollettino Ufficiale di Regione Lombardia, serie Ordinaria, n. 49 del 7 dicembre 2021)
- il Piano Territoriale di Coordinamento Provinciale PTCP approvato con delibera n. 37 del 7 novembre 2020, pubblicato sul BURL n. 9 - Serie Avvisi e Concorsi del 3 marzo 2021 e di cui il 20 maggio 2022, con Delibera di Consiglio provinciale n.19, è stato approvato un Adeguamento 2022 al PTCP, pubblicato sul BURL n.24 - Serie Avvisi e Concorsi del 15 giugno 2022.

e di cui sarà necessario implementare la spesa relativa agli incarichi in quanto da semplice variante si rende necessaria la sua revisione generale. L'impegno per l'ufficio sarà rilevante non solo per le difficoltà di applicazione delle nuove norme, ma anche della procedura di pubblicazione. Seguirà necessariamente anche la redazione di un nuovo regolamento edilizio, non solo adeguato con le attuali normative, ma anche al nuovo strumento urbanistico.

Edilizia pubblica e privata

Non è in programma la realizzazione di nuovi interventi di edilizia pubblica sul territorio, anzi è previsto, per il triennio, la possibilità, già presente da anni, di riscattare il diritto di proprietà e/o superficie da parte degli attuali detentori di tale titolo; quindi, garantire a tutti coloro che ne faranno richiesta procedere con la revisione delle loro convenzioni e la formulazione del calcolo per il riscatto dovuto per la trasformazione.

Con la redazione della nuova pianificazione urbanistica anche i procedimenti legati all'edilizia privata saranno interessati dalle nuove regole e pertanto dovranno essere adeguate le normative di riferimento a cui cittadini e tecnici dovranno fare riferimento. Particolarmente impegnativa sarà la fase relativa al periodo di salvaguardia intercorrente tra l'adozione del nuovo PGT e la sua approvazione.

Con l'evento dei contributi statali relativi al bonus facciata e 110 l'accesso agli atti e la richiesta di procedimenti in sanatoria sono aumentati di circa il doppio implicando una mole di lavoro aggiuntiva. Al fine di facilitare la futura consultazione delle modifiche che un singolo immobile ha subito nel tempo è intenzione di procedere con il raggruppamento delle pratiche cartacee (che ora segue l'anno di presentazione) in base ad un codice ID che identifichi l'edificio indipendentemente dall'anno di riferimento o dal proprietario.

Opere pubbliche

Garantire il buono stato e la sicurezza delle strutture comunali esistenti, come le scuole, cimiteri, strade e altri immobili e impianti di proprietà, attraverso interventi di manutenzione che si presenteranno e che saranno richiesti dalla legge, con la ricerca di finanziamenti e con l'utilizzo delle risorse man mano disponibili.

Migliorare le loro condizioni in materia di risparmio energetico, sismico attraverso investimenti in base ai contributi PNRR o altri finanziamenti statali/regionali dei prossimi tre anni.

Attivata e in corso la verifica sull'economicità dell'attività che attualmente sono affidate in gestione e laddove, a seguito di un periodo transitorio di indagine e accertamento, mantenere le convenzioni in essere o procedere con nuove gare d'appalto nel caso in cui sia possibile un miglioramento in termini non solo prestazionali, ma anche di economicità. Gli ambiti di applicazioni attuali sono:

- gestione di pubblica illuminazione affidata a HERA LUCE che scade il 19.09.2038
- gestione degli impianti sportivi (palestre) ad HSERVIZI per un solo anno al fine di comprenderne i costi e le modalità di gestione a soggetto diverso dalle Associazioni sportive sul territorio.
- Gestione calore, scaduta ad aprile 2022, prorogata per la sola stagione invernale 2022/2023 e oggetto di revisione.

Non si ritiene, allo stato attuale di procedere con l'esternalizzazione della gestione del Cimitero, ma di continuare a svolgere i vari compiti internamente indicando apposita indagine di mercato per la cura dei servizi cimiteriali.

Le opere pubbliche completate o in fase di ultimazione sono:

- Adeguamento degli impianti di illuminazione delle scuole medie con nuove lampade a risparmio energetico (LED), finanziato che le risorse affidate dallo stato e vincolate agli interventi di efficientamento energetico.
- Installazione delle stazioni di ricarica per veicoli elettrici finanziati da Bando Regione Lombardia "Infrastrutture di ricarica elettrica per enti pubblici 2021".
- Ampliamento e adeguamento del parco giochi di via De Gasperi con la messa in opera di nuovi giochi (anche inclusivi) e pavimentazione, la cui realizzazione è finanziata con Bando di Regione Lombardia "Parchi Gioco Inclusivi - Anno 2022" (€ 30.0000) e parte con maggiori

entrate correnti da permessi OO.UU. (€ 12.000)

- In fase di ultimazione la costruzione di nuovi ossari presso il Cimitero Comunale nell'area adibita, campata ovest; finanziata con maggiori entrate tributarie (€ 50.000)

In avviamento:

- Approvato il progetto esecutivo di ristrutturazione e recupero funzionale del compendio immobiliare dell'ex palazzo comunale, la cui realizzazione è finanziata con il contributo di rigenerazione urbana di Regione Lombardia (€ 500.000), contributo da BIM (€ 18.000), parte da avanzo libero (€ 50.000) e parte con mutuo (€ 532.000). I lavori sono stati affidati e sono in fase di avvio.

In programma:

- La progettazione delle nuove tombe ipogee nell'area a specchio già predisposta nell'area nuova a est del cimitero. A tal fine sono stati presi contatti con un professionista.
- L'adeguamento alla normativa vigente del piano regolatore cimiteriale
- La realizzazione di un marciapiede di collegamento in via De Gasperi fino al confine con il Comune di Medolago, per garantire la sicurezza dei pedoni lungo il tratto.

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

Le funzioni attribuite all'Ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, comprende l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'Ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Migliorare il livello qualitativo del decoro urbano, dei parchi pubblici, dei sentieri, ricorrendo anche a forme di volontariato.

Potenziare la rete Ciclopedonale (in corso progetto in ambito Sovracomunale interamente finanziato da Regione Lombardia).

Potenziare e incentivare la raccolta differenziata mediante sistemi innovativi.

Promuovere visite sul territorio per i bambini e i ragazzi delle scuole, anche in collaborazione con le nostre associazioni al fine di sensibilizzare alla tutela dell'ambiente.

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

Nelle finalità di questa missione rientrano il campo della viabilità e dei trasporti e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità sia l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono comprendere il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'Ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la 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, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

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

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'Ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile e, quindi, di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. A questa missione appartengono l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, la prevenzione, il soccorso e la gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti comprendono la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

OBIETTIVO PER IL TRIENNIO

Mantenere la collaborazione tramite convenzione con la Protezione Civile.

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

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, in ordine alla spesa corrente e agli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi 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 alla cooperazione al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

L'Amministrazione Comunale conferma la volontà di:

Potenziare i servizi per le fasce disagiate.

Garantire l'accessibilità e la fruibilità dei luoghi pubblici alle persone disabili per garantire l'accessibilità e la fruibilità dei luoghi pubblici alle persone disabili.

Promuovere l'integrazione sociale del disabile e dell'anziano, attraverso la sensibilizzazione sui temi della domotica e della mobilità e attraverso l'incentivo all'abbattimento delle barriere architettoniche.

Prevenire il disagio e la marginalità sociale, laddove l'insufficienza del reddito delle famiglie o dei singoli determini condizioni economiche tali da non garantire il soddisfacimento dei bisogni primari, in una prospettiva – ove possibile – di recupero, reintegrazione sociale e raggiungimento dell'autostima personale.

Garantire la centralità della persona e della famiglia come “risorsa dell'umanità”.

Promuovere interventi per:

infanzia, minori, asili nido: sostenere le famiglie con figli 0-3 anni; valutare di attivare servizi a livello sovracomunale; attivata convenzione con

Asilo Nido di Bonate Sotto per nr. 1 bambino da 0-3 anni. L'intenzione è di garantire il servizio negli anni successivi per più bambini.

Adesione al Bando di Regione Lombardia "Nidi Gratis".

Disabilità: mantenere i servizi con eventuali implementazioni, dopo attenta valutazione dei bisogni coordinati dal servizio sociale;

Anziani: sostenere la domiciliarità degli anziani e dell'aggregazione della terza età; garantire la copertura del servizio di trasporto anziani/disabili/persone fragili in collaborazione con cooperative in affiancamento al servizio svolto dai volontari;

Soggetti a rischio di esclusione sociale: mantenere i servizi con eventuali implementazioni, dopo attenta valutazione dei bisogni coordinati dal servizio sociale;

Famiglie: incontri formativi;

Diritto alla casa: messa in bando per assegnazione n. 1 alloggio ALER in via Adda n. 29;

Si continuerà a collaborare con ALER tenendo conto della nuova normativa regionale in materia di politiche abitative, che introduce un livello sovracomunale di gestione dell'edilizia residenziale.

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali: coordinamento e monitoraggio dell'attività da parte di Azienda Isola;

Cooperazione e Associazionismo: calendario condiviso degli eventi, coordinamento tra le varie associazioni per costante confronto e sinergia; incentivi per partecipare a corsi di specializzazione.

Realizzare incontri con esperti su tematiche sensibili come la prevenzione, la salute etc.

Nel 2020 è stato istituito il Registro dei volontari con Regolamento e relativo Bando Pubblico per la registrazione, al fine di riconoscere formalmente la figura e il ruolo del volontario singolo e stimolare un maggior coinvolgimento della cittadinanza in attività di carattere civile e sociale, oltre che a garantire apposita copertura assicurativa per tutti i soggetti che svolgano servizi per conto del Comune di Suisio.

Servizio necroscopico e cimiteriale

Continuare l'intervento di estumulazione ordinaria di resti ossei iniziato nel 2021, liberando ossari (Campata A e B) i cui termini concessori risultano scaduti.

In fase di termine lavori per la costruzione di nuovi ossari presso il Cimitero Comunale nell'area già adibita, campata ovest.

Prevedere la costruzione di nuove tombe ipogee nell'area a specchio già predisposta nell'area nuova a est del cimitero.

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

La competenza dell'Ente locale in ambito sanitario è limitata dalla presenza, in un contesto a carattere così specialistico, di altri soggetti che operano direttamente sul territorio con una competenza di tipo istituzionale, la quale spesso è esclusiva. Pertanto, a questa Missione appartengono le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, unitamente ad eventuali interventi residuali in materia di edilizia sanitaria. In tale contesto, dunque, rientrano le possibili attribuzioni in tema di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio, le quali non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

OBIETTIVO PER IL TRIENNIO

Garantire la salute e l'igiene dell'ambiente attraverso interventi di tutela e spese per la prevenzione e la sanificazione.
Installati DAE nel 2022 (defibrillatore automatico esterno), e individuare nuovi luoghi di posizionamento per altri dispositivi.

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

In questa Missione sono compresi gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

OBIETTIVO PER IL TRIENNIO

Salvaguardare le piccole strutture e delle realtà esistenti.
Con 4 imprese suisiesi premiate nel 2022, continuare l'impegno come Ente accreditatore per presentare la domanda di inserimento nell'elenco regionale per le "Attività Storiche".

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

I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno riferimento allo Stato, alla Regione e alla Provincia. In questo contesto, pertanto, l'Ente opera in via sussidiaria rispetto alle prestazioni svolte da altri organismi della Pubblica Amministrazione. L'Ente locale, dunque, interviene a supporto delle politiche di sostegno e promozione dell'occupazione e, inoltre, con azioni volte al successivo inserimento del prestatore d'opera nel mercato del lavoro. In tale ambito rientrano anche gli interventi a tutela dal rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

OBIETTIVO PER IL TRIENNIO

Adottare iniziative per favorire l'accesso al lavoro di individui in situazione di svantaggio lavorativo esociale.

Promuovere l'occupazione e sostenere le fasce sociali più deboli per contribuire efficacemente a gestire situazioni di crisi che attualmente coinvolgono un gran numero di soggetti.

Attivati i PUC (progetti utili alla collettività) e il progetto "Dote Comune".

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

NON ATTIVATA

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

In questa Missione sono compresi gli interventi per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche.

Valutare la promozione e l'avvio di Comunità Energetiche sul territorio coinvolgendo i soggetti privati. Sostenere le coalizioni organizzate di utenti che collaborano tra loro per produrre, consumare e gestire energia pulita attraverso uno o più impianti locali.

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

NON ATTIVATA

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

NON ATTIVATA

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

La funzione di questa Missione è evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste e al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. In presenza di crediti di dubbia esigibilità, l'Ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione.

OBIETTIVO NEL TRIENNIO

Prevedere fondo di riserva e fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità come da prescrizione dei nuovi principi contabili.

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

È una missione di stretta natura finanziaria, finalizzata a contenere gli stanziamenti di spesa per provvedere al pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con le relative spese accessorie.

OBIETTIVO NEL TRIENNIO

La linea di condotta adottata nel triennio sarà di contenimento all'indebitamento.

Nell'anno 2022 è stato estinto il mutuo aperto per finanziare l'installazione di pannelli solari, che aveva il tasso maggiore fra quelli aperti.

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

Per il triennio di riferimento del DUP è stata prevista l'anticipazione di cassa, ovviamente da utilizzarsi solo in caso di necessità. L'art. 222 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, testualmente recita:

1) Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primitivi titoli di entrate del bilancio per le comunità montane ai primi due titoli.

2) Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210.

2bis) Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'art. 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'art. 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi decorrenza dalla data della predetta certificazione. E' fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali.

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

Partite di giro, ritenute erariali, tributi, depositi cauzionali per conto terzi.

E) PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Allo stato attuale, sono in corso le necessarie verifiche al fine della predisposizione di detto piano

F) GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

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

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Il Comune di Suisio partecipa direttamente al capitale delle seguenti società:

- Unica Servizi SpA (quota del 4,59%)
- Uniacque SpA (quota del 0,32%)
- Anita srl (quota del 2,126558)

Il Comune di Suisio partecipa indirettamente al capitale delle seguenti società:

- 1° livello HServizi SpA
- 1° livello Linea Servizi SpA
- 1° livello Unigas Distribuzione srl
- 2° livello G.Eco srl

L'Ente con DCC n. 42 del 29 dicembre 2022 ha provveduto alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, deliberandone il mantenimento senza procedere alla dismissione.

Società ed organismi gestionali	%
UNIACQUE SPA	0,320
UNICA SERVIZI SPA	4,590
ANITA SRL	2,127

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

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

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

Con Deliberazione G.C. n. 82 del 29.11.2017 è stato approvato il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali ed informatiche degli uffici comunali ai sensi dell'art. 2, comma 594 e seguenti, della legge 244/2007 al quale si rimanda.

Suisio, 08.03.2023

Il legale Rappresentante

Avv. Paola Pagnoncelli

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Maria Vittoria Balzaretta
