



**COMUNE DI  
TREZZO SULL'ADDA**

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

## **Nota di aggiornamento**





# INDICE

|  |    |
|--|----|
| Presentazione  | 1  |
| Introduzione al d.u.p. e logica espositiva             | 3  |
| Linee programmatiche di mandato e gestione             | 4  |
| <b>Sezione strategica</b>                              |    |
| <b>Ses - condizioni esterne</b>                        |    |
| Analisi strategica delle condizioni esterne            | 5  |
| Obiettivi generali individuati dal governo             | 6  |
| Popolazione e situazione demografica                   | 7  |
| Territorio e pianificazione territoriale               | 8  |
| Strutture ed erogazione dei servizi                    | 9  |
| Economia e sviluppo economico locale                   | 10 |
| Sinergie e forme di programmazione negoziata           | 11 |
| Parametri interni e monitoraggio dei flussi            | 12 |
| <b>Ses - condizione interne</b>                        |    |
| Analisi strategica delle condizioni interne            | 13 |
| Partecipazioni   | 14 |
| Opere pubbliche in corso di realizzazione              | 16 |
| Tariffe e politica tariffaria                          | 19 |
| Tributi e politica tributaria                          | 20 |
| Spesa corrente per missione                            | 22 |
| Necessità finanziarie per missioni e programmi         | 23 |
| Patrimonio e gestione dei beni patrimoniali            | 24 |
| Disponibilità di risorse straordinarie                 | 25 |
| Sostenibilità dell'indebitamento nel tempo             | 26 |
| Equilibri di competenza e cassa nel triennio           | 27 |
| Programmazione ed equilibri finanziari                 | 28 |
| Finanziamento del bilancio corrente                    | 29 |
| Finanziamento del bilancio investimenti                | 30 |
| Disponibilità e gestione delle risorse umane           | 31 |
| <b>Sezione operativa</b>                               |    |
| <b>Seo - valutazione generale dei mezzi finanziari</b> |    |
| Valutazione generale dei mezzi finanziari              | 32 |
| Entrate tributarie - valutazione e andamento           | 33 |
| Trasferimenti correnti - valutazione e andamento       | 34 |
| Entrate extratributarie - valutazione e andamento      | 35 |
| Entrate c/capitale - valutazione e andamento           | 36 |
| Riduzione att. finanz. - valutazione e andamento       | 37 |
| Accensione prestiti - valutazione e andamento          | 38 |
| <b>Seo - definizione degli obiettivi operativi</b>     |    |
| Definizione degli obiettivi operativi                  | 39 |
| Fabbisogno dei programmi per singola missione          | 40 |
| Servizi generali e istituzionali                       | 41 |
| Ordine pubblico e sicurezza                            | 46 |



|  |    |
|--|----|
| Istruzione e diritto allo studio   | 51 |
| Valorizzazione beni e attiv. culturali                                   | 54 |
| Politica giovanile, sport e tempo libero                                 | 58 |
| Turismo  | 61 |
| Assetto territorio, edilizia abitativa                                   | 64 |
| Sviluppo sostenibile e tutela ambiente                                   | 67 |
| Trasporti e diritto alla mobilità  | 71 |
| Soccorso civile  | 74 |
| Politica sociale e famiglia  | 77 |
| Sviluppo economico e competitività                                       | 83 |
| Fondi e accantonamenti   | 86 |
| Debito pubblico  | 87 |
| Anticipazioni finanziarie  | 88 |
| <b>Seo - programmazione del personale, oo.pp., acquisti e patrimonio</b> |    |
| Programma settoriale (personale, ecc.)                                   | 89 |
| Programma e fabbisogno di personale                                      | 90 |
| Opere e investimenti programmati o da rifinanziare                       | 91 |
| Programma acquisti di beni e servizi                                     | 92 |
| Permessi a costruire   | 93 |
| Alienazione e valorizzazione del patrimonio                              | 94 |

## Presentazione



Il Documento Unico di Programmazione è l'atto programmatico col quale l'Amministrazione imposta le proprie iniziative e la propria gestione nello svolgimento del mandato amministrativo. Si tratta infatti dello strumento principale attraverso il quale gli Enti Locali danno forma alle linee programmatiche utilizzando il principio della pianificazione. Idee, progetti, strategie, programmi, istanze della Cittadinanza, in questo documento prendono vita e acquisiscono concretezza attraverso la definizione degli strumenti coi quali verranno realizzati. Il DUP è anche il luogo dove trovano definizione i dettagli operativi per rendere tangibile e concreto il programma oltre naturalmente alle risorse con le quali sarà finanziato. Pertanto, nel DUP ciascun Cittadino può trovare l'origine di tutte le azioni amministrative poiché contiene ed esprime la visione complessiva dell'Amministrazione, espressa attraverso le "politiche" strategiche e di programma.

Il DUP, quindi, rappresenta il livello più elevato della funzione politica all'interno dell'Amministrazione Comunale, nel quale viene effettuata una verifica di quanto realizzato e di cosa ancora manca all'attuazione del programma.

Ritengo però necessario sottolineare che non si tratta di un documento autoreferenziale di verifica che parla dell'operato dell'Amministrazione a sé stessa. Costituisce invece l'occasione per definire il contesto, espresso in termini di bisogni, vincoli e opportunità con la Comunità di riferimento in ogni suo particolare.

Si tratta quindi del momento dove l'Amministrazione si rivolge ai propri Cittadini e mette per iscritto le azioni e i programmi che intende realizzare, dopo aver ascoltato con attenzione il territorio e i suoi protagonisti.

L'orizzonte temporale sul quale si estende la programmazione è di 3 anni, con aggiornamento annuale, per applicare quel principio di allineamento costante necessario per essere sempre coerenti alle esigenze del territorio. Dall'inizio del mandato, questa è la prima nota di aggiornamento al DUP che eccede il quinquennio amministrativo e proprio in questi mesi si sono affacciati sulla scena internazionale nuovi elementi che rendono l'operato dell'Amministrazione ancora più sfidante. La guerra in Ucraina, il conseguente aumento del costo dell'energia e delle materie prime sono solo alcuni fattori verificatisi. Non ultimo, l'elezione del nuovo Governo.

L'elemento costante che ci portiamo dal recente passato è certamente la conferma che nel corso del triennio potremo contare sui fondi europei del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che ha già dato segnali incoraggianti alla nostra Città e che grazie al lavoro degli uffici continuerà a dare nei prossimi anni.

Per questi motivi, sia interni che contingenti, gli obiettivi di breve periodo, in particolare quelli del biennio 2023-2024, sono definiti e dettagliati, mentre quelli del 2025 appartengono ad una visione più ampia e ipotetica, ma che rende ancora una volta un disegno di Città che abbiamo ben chiaro da sempre. Questo approccio conferma la capacità progettuale dell'Amministrazione nel condividere la Città desiderata e programmata con i Cittadini secondo le linee di mandato, scelto dai Cittadini e che trova qui applicazione e sviluppo.

Tutto quanto scritto comporta un grande impegno per l'Amministrazione che oggi, oltre alle capacità di partenza, può contare sull'esperienza maturata e metterla a frutto per rispettare gli obiettivi fissati.

Il DUP implica per l'Amministrazione un impegno concreto e verificabile



nei confronti della Collettività che si traduce in sfide da affrontare con la massima dedizione. Alla base di ogni obiettivo dichiarato c'è la volontà dei Cittadini, la determinazione a raggiungerlo e la capacità di farlo.

Voglio che negli ultimi anni del mio mandato il DUP continui ad essere il perno del dialogo tra l'Amministrazione e la Comunità di Trezzo, nella consapevolezza che chiunque avanzi proposte con approccio costruttivo e senza preconcetti sarà ascoltato.

Concludo questa introduzione rinnovando l'invito a leggere il Documento che fornisce la visione che abbiamo di Trezzo sull'Adda e che voi cittadini avete scelto. Sono certa che con Cittadini più consapevoli e partecipi potremo costruire meglio la Città che desideriamo.

Il Sindaco di Trezzo sull'Adda  
Silvana Carmen Centurelli

## Introduzione al d.u.p. e logica espositiva

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili. E questo, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza. Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo.



Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del **Documento unico di programmazione (DUP)** le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il documento unico di programmazione si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa. La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze. La seconda sezione (SeO) riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane.

Venendo al contenuto, la prima parte della **Sezione strategica**, denominata "Condizioni esterne", affronta lo scenario in cui si innesca l'intervento dell'ente, un contesto dominato da esigenze di più ampio respiro, con direttive e vincoli imposti dal governo e un andamento demografico della popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, e cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire talune problematiche di più vasto respiro. In questo ambito assumono importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, e cioè gli strumenti di programmazione negoziata. Questo iniziale approccio termina individuando i principali parametri di riferimento che saranno poi monitorati nel tempo.

L'attenzione si sposterà quindi verso l'apparato dell'ente, con tutte le dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Questa parte della sezione strategica si sviluppa delineando le caratteristiche delle "Condizioni interne". L'analisi abbraccerà le tematiche connesse con l'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di specificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento, entrambi articolati nelle varie missioni. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della **Sezione operativa**, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari", si sposta nella direzione che privilegia il versante delle entrate, riprendono le risorse finanziarie per analizzarle in un'ottica contabile. Si procede a descrivere sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In questo contesto possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le direttive sul ricorso all'indebitamento.

L'iniziale visione d'insieme, di carattere prettamente strategico, si sposta ora nella direzione di una programmazione ancora più operativa dove, in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procederà a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Questo valore complessivo costituisce il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Saranno quindi descritti gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", ritorna ad abbracciare un'ottica complessiva e non più a livello di singola missione o programma. Viene infatti messo in risalto il fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

## Linee programmatiche di mandato e gestione

### 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).



### Adempimenti e formalità previste dal legislatore

Il processo di programmazione previsto dal legislatore è molto laborioso. Si parte dal 31 luglio di ciascun anno, quando la giunta presenta al consiglio il documento unico di programmazione (DUP) con il quale identifica, in modo sistematico e unitario, le scelte di natura strategica ed operativa per il triennio futuro. L'elaborato si compone di due parti, denominate rispettivamente sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO). Entro il successivo 15 novembre la giunta approva lo schema del bilancio di previsione da sottoporre al consiglio e, nel caso siano sopraggiunte variazioni al quadro normativo, aggiorna l'originaria stesura del documento unico. Entro il 31 dicembre, infine, il consiglio approva il DUP e il bilancio definitivi, con gli obiettivi e le finanze per il triennio.



### La programmazione strategica (SeS)

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali del programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali precisando gli strumenti scelti dall'ente per rendicontare il proprio operato. I caratteri qualificanti di questo approccio, come richiede la norma, sono la valenza pluriennale del processo, l'interdipendenza e la coerenza dei vari strumenti, unita alla lettura non solo contabile. È per ottenere questo che la sezione svilupperà ciascun argomento dal punto di vista sia numerico che descrittivo, ma anche espositivo, impiegando le modalità che la moderna tecnica grafica offre.



### La programmazione operativa (SeO)

La sezione operativa definisce gli obiettivi dei programmi in cui si articolano le missioni, individuando i fabbisogni e relativi finanziamenti, le dotazioni strumentali ed umane. Questo documento orienterà le deliberazioni degli organi collegiali in materia, e sarà il punto di riferimento per la verifica sullo stato di attuazione dei programmi. Dato che gli stanziamenti dei singoli programmi, composti da spese correnti, rimborso prestiti e investimenti, sono già presenti nel bilancio, si è preferito razionalizzare il contenuto della SeO evitando di riportare anche in questo documento i medesimi importi. Nella sezione saranno descritti gli obiettivi operativi con le dotazioni strumentali e umane dei singoli programmi per missione, rinviando al modello del bilancio la lettura dei dati finanziari.



Documento Unico di Programmazione

# **SEZIONE STRATEGICA**





Sezione Strategica

# CONDIZIONI ESTERNE



## Analisi strategica delle condizioni esterne

### Analisi delle condizioni esterne

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà il proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi. La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, descritto in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio-economica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari. L'analisi strategica delle condizioni esterne sarà invece descritta nella parte seguente del DUP.



### Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge. Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno considerate le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio statale (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un comune). In questo contesto, ad esempio, potrebbero già essere delineate le scelte indotte dai vincoli di finanza pubblica.



### Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne)

Si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare per riuscire poi a tradurre gli obiettivi generali nei più concreti e immediati obiettivi operativi. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto ed immediato, al territorio ed alla realtà locale. Saranno pertanto affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.



### Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)

Il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto i parametri di riferimento nazionali. Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.





## Obiettivi generali individuati dal governo

### Attuazione del PNRR e riforme strutturali

La Nota di aggiornamento del DEF 2022, presentata al Consiglio dei ministri il 28 settembre, ha confermato gli impegni del PNRR seppure in un contesto di congiuntura internazionale diventata negativa.

Il Piano di ripresa e resilienza (PNRR) *"ha dotato il paese di ingenti risorse per promuovere la transizione ecologica e digitale, rilanciare la crescita e migliorare l'inclusione sociale, territoriale e generazionale"*.

La sua attuazione *"procede secondo le tappe concordate con la UE che ha dato il via libera all'erogazione a favore dell'Italia della seconda tranche di contributi e prestiti relativa ai 45 obiettivi conseguiti nel primo semestre del 2022"*.

Taluni fondi sono legati ai *"progressi nell'attuazione dell'agenda di riforme contenuta nel piano, in particolare in materia di giustizia, PA e appalti"*. Sono stati inoltre registrati significativi progressi anche *"per il conseguimento dei 55 obiettivi da completare nel secondo semestre"*.



### Peggioramento del quadro economico

Dopo la recessione del 2020, l'economia ha registrato una vigorosa ripresa. Le prospettive però non sono favorevoli e stanno emergendo *"un peggioramento della fiducia delle imprese e una flessione di diversi indicatori congiunturali, tra cui l'indice della produzione industriale"*.

L'economia globale è in rallentamento ed *"i segnali di possibile inversione del ciclo economico espansivo sono ascrivibili a due ordini di fattori"*. Il primo è *"l'aumento dei prezzi dell'energia dovuto non solo alla ripresa della domanda mondiale ma soprattutto alla politica di razionamento delle forniture di gas intrapresa dalla Russia"*.

Il secondo fattore *"è il repentino rialzo dei tassi d'interesse in risposta alla salita dell'inflazione"*. Quest'ultima è ai livelli più alti degli ultimi decenni e ha indotto le banche centrali *"a porre fine alle politiche espansive interrompendo o riducendo fortemente gli acquisti di titoli e intraprendendo una serie di rialzi dei tassi d'interesse"*.



### Risorse per gli investimenti

Le previsioni economiche presentate nella Nota di aggiornamento sono improntate, come per i precedenti documenti di programmazione, *"ad un approccio prudentiale e sono state validate dall'Ufficio parlamentare di bilancio relativamente al biennio 2022-23"*. Anche in un contesto difficile come quello attuale esistono, tuttavia, *"margini perché tali previsioni siano superate"*.

I prossimi mesi saranno complessi, alla luce dei rischi geopolitici innescati dal conflitto in Ucraina e del probabile permanere dei prezzi dell'energia su livelli particolarmente elevati. Le risorse a disposizione del paese per rilanciare gli investimenti pubblici e promuovere quelli privati, sia in nuovi impianti che in innovazione, *"non hanno tuttavia precedenti nella storia recente e potranno dar luogo ad una crescita sostenibile ed elevata, così da porre termine alla lunga fase di sostanziale stagnazione dell'economia"*.



### Prospettive future

Le tendenze di finanza pubblica presentate nella Nota di aggiornamento del DEF 2022 *"sono complessivamente rassicuranti, sebbene il servizio del debito si faccia più pesante"*.

Va inoltre ricordato che *"nel 2024 rientrerà in vigore il Patto di stabilità e crescita nella versione che scaturirà da una consultazione che la Commissione europea aprirà prossimamente sulla base di una sua proposta di riforma delle regole fiscali"*.

Il Governo Draghi ha concluso il suo operato *"in una fase assai complessa a livello geopolitica ed economico ma con evidenti segnali di ritrovato dinamismo per l'economia italiana"*.

L'auspicio del governo, in un contesto di graduale riduzione del deficit e del debito pubblico, è che *"la ripresa economica avviata dopo la crisi pandemica prosegua e si consolidi, sostenuta dagli investimenti, da tassi di occupazione più alti e da una produttività più elevata"*.



## Popolazione e situazione demografica

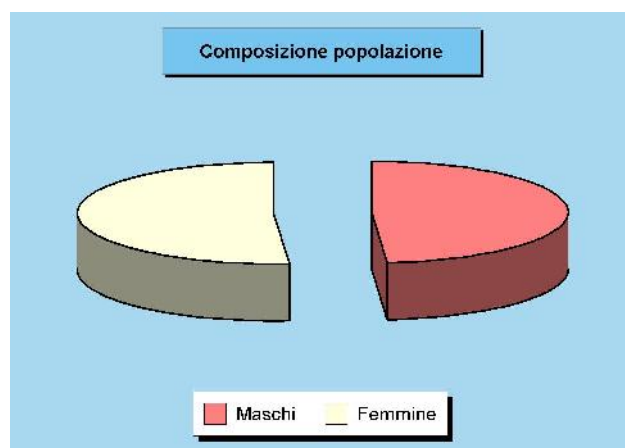
### Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.



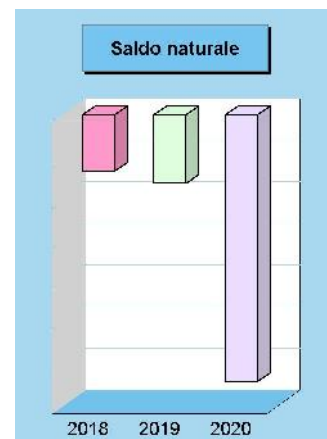
### Popolazione residente

| Dato numerico             |     | 2021     |
|---------------------------|-----|----------|
| Maschi                    | (+) | 5.862    |
| Femmine                   | (+) | 6.163    |
| Totale                    |     | 12.025   |
| Distribuzione percentuale |     | 2021     |
| Maschi                    | (+) | 48,75 %  |
| Femmine                   | (+) | 51,25 %  |
| Totale                    |     | 100,00 % |



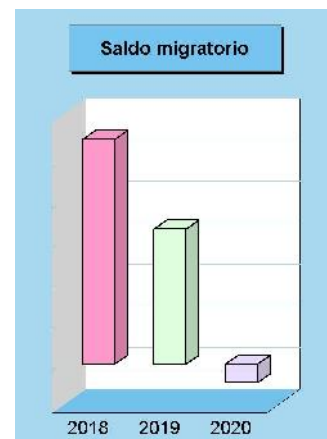
### Movimento naturale e relativo tasso demografico (andamento storico)

|   |     | 2018 | 2019 | 2020  |
|---|-----|------|------|-------|
| <b>Movimento naturale</b>               |     |      |      |       |
| Nati nell'anno                          | (+) | 85   | 83   | 70    |
| Deceduti nell'anno                      | (-) | 112  | 116  | 198   |
| Saldo naturale                          |     | -27  | -33  | -128  |
| <b>Tasso demografico</b>                |     |      |      |       |
| Tasso di natalità (per mille abitanti)  |     | 6,98 | 7,04 | 5,80  |
| Tasso di mortalità (per mille abitanti) |     | 9,20 | 9,61 | 16,40 |



### Confronto fra saldo naturale e saldo demografico (andamento storico)

|                             |     | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|-----|------|------|------|
| <b>Movimento naturale</b>   |     |      |      |      |
| Nati nell'anno              | (+) | 85   | 83   | 70   |
| Deceduti nell'anno          | (-) | 112  | 116  | 198  |
| Saldo naturale              |     | -27  | -33  | -128 |
| <b>Movimento migratorio</b> |     |      |      |      |
| Immigrati nell'anno         | (+) | 486  | 461  | 373  |
| Emigrati nell'anno          | (-) | 378  | 396  | 382  |
| Saldo migratorio            |     | 108  | 65   | -9   |



## Territorio e pianificazione territoriale

### La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

### Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

### Territorio (ambiente geografico)

#### Estensione geografica

|            |                    |    |
|------------|--------------------|----|
| Superficie | (Km <sup>2</sup> ) | 13 |
|------------|--------------------|----|

#### Risorse idriche

|       |        |   |
|-------|--------|---|
| Laghi | (num.) | 0 |
|-------|--------|---|

|                  |        |   |
|------------------|--------|---|
| Fiumi e torrenti | (num.) | 1 |
|------------------|--------|---|

#### Strade

|         |       |   |
|---------|-------|---|
| Statali | (Km.) | 0 |
|---------|-------|---|

|           |       |   |
|-----------|-------|---|
| Regionali | (Km.) | 0 |
|-----------|-------|---|

|             |       |   |
|-------------|-------|---|
| Provinciali | (Km.) | 5 |
|-------------|-------|---|

|          |       |    |
|----------|-------|----|
| Comunali | (Km.) | 33 |
|----------|-------|----|

|          |       |   |
|----------|-------|---|
| Vicinali | (Km.) | 5 |
|----------|-------|---|

|            |       |   |
|------------|-------|---|
| Autostrade | (Km.) | 2 |
|------------|-------|---|



### Territorio (urbanistica)

#### Piani e strumenti urbanistici vigenti

|                                     |       |    |                                   |
|-------------------------------------|-------|----|-----------------------------------|
| Piano regolatore adottato           | (S/N) | No |                                   |
| Piano regolatore approvato          | (S/N) | No |                                   |
| Piano di governo del territorio     | (S/N) | Si | Delibera C.C. n. 4 del 28/01/2019 |
| Programma di fabbricazione          | (S/N) | No |                                   |
| Piano edilizia economica e popolare | (S/N) | No |                                   |

#### Piano insediamenti produttivi

|                 |       |    |                                       |
|-----------------|-------|----|---------------------------------------|
| Industriali     | (S/N) | No |                                       |
| Artigianali     | (S/N) | No |                                       |
| Commerciali     | (S/N) | Si | Delibera di C.C. n. 48 del 19/11/2012 |
| Altri strumenti | (S/N) | No |                                       |

#### Coerenza urbanistica

|                                    |       |        |
|------------------------------------|-------|--------|
| Coerenza con strumenti urbanistici | (S/N) | Si     |
| Area interessata P.E.E.P.          | (mq.) | 25.818 |
| Area disponibile P.E.E.P.          | (mq.) | 25.818 |
| Area interessata P.I.P.            | (mq.) | 0      |
| Area disponibile P.I.P.            | (mq.) | 0      |



## Strutture ed erogazione dei servizi

### L'intervento del comune nei servizi

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.



### Servizi al cittadino (Trend storico e programmazione)

| Denominazione         |         | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------|---------|------|------|------|------|
| Asili nido            | (num.)  | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | (posti) | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Scuole materne        | (num.)  | 1    | 1    | 1    | 1    |
|                       | (posti) | 133  | 133  | 133  | 133  |
| Scuole elementari     | (num.)  | 2    | 2    | 2    | 2    |
|                       | (posti) | 567  | 567  | 567  | 567  |
| Scuole medie          | (num.)  | 1    | 1    | 1    | 1    |
|                       | (posti) | 356  | 356  | 356  | 356  |
| Strutture per anziani | (num.)  | 1    | 1    | 1    | 1    |
|                       | (posti) | 60   | 60   | 60   | 60   |

### Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento. Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

### Ciclo ecologico

|                              |        |        |        |        |        |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rete fognaria - Bianca       | (Km.)  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - Nera                       | (Km.)  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - Mista                      | (Km.)  | 35     | 35     | 35     | 35     |
| Depuratore                   | (S/N)  | Si     | Si     | No     | No     |
| Acquedotto                   | (Km.)  | 54     | 54     | 54     | 54     |
| Servizio idrico integrato    | (S/N)  | Si     | Si     | Si     | Si     |
| Aree verdi, parchi, giardini | (num.) | 17     | 17     | 17     | 17     |
|                              | (ha.)  | 20     | 20     | 20     | 20     |
| Raccolta rifiuti - Civile    | (q.li) | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| - Industriale                | (q.li) | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| - Differenziata              | (S/N)  | No     | No     | No     | No     |
| Discarica                    | (S/N)  | Si     | Si     | Si     | Si     |

### Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

### Altre dotazioni

|                                   |        |       |       |       |       |
|-----------------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|
| Farmacie comunali                 | (num.) | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Punti luce illuminazione pubblica | (num.) | 2.766 | 2.766 | 2.766 | 2.766 |
| Rete gas                          | (Km.)  | 51    | 51    | 51    | 51    |
| Mezzi operativi                   | (num.) | 1     | 1     | 1     | 1     |
| Veicoli                           | (num.) | 15    | 15    | 15    | 15    |
| Centro elaborazione dati          | (S/N)  | Si    | Si    | Si    | Si    |
| Personal computer                 | (num.) | 81    | 81    | 81    | 81    |

### Legenda

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

## Economia e sviluppo economico locale

### Un territorio che produce ricchezza

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori. Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva. Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario. Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.



### Economia insediata

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale, un compito i cui fondamenti trovano riferimento nelle politiche nazionali come di quelle a carattere comunitario. Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale. Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.



## Sinergie e forme di programmazione negoziata

### Gli strumenti negoziali per lo sviluppo

La complessa realtà economica della società moderna spesso richiede uno sforzo comune di intervento. Obiettivi come lo sviluppo, il rilancio o la riqualificazione di una zona, la semplificazione nelle procedure della burocrazia, reclamano spesso l'adozione di strumenti di ampio respiro. La promozione di attività produttive locali, messe in atto dai soggetti a ciò interessati, deve però essere pianificata e coordinata. Questo si realizza adottando dei procedimenti formali, come gli strumenti della programmazione negoziata, che vincolano soggetti diversi - pubblici e privati - a raggiungere un accordo finalizzato alla creazione di ricchezza nel territorio. A seconda degli ambiti interessati, finalità perseguite, soggetti ammessi e requisiti di accesso, si è in presenza di patti territoriali, di contratti d'area o di contratti di programma. Tali strumenti implicano l'assunzione di decisioni istituzionali e l'impegno di risorse economiche a carico delle amministrazioni statali, regionali e locali.





## Parametri interni e monitoraggio dei flussi

### Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, soprattutto a rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.



### Grado di autonomia

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti in C/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

### Pressione fiscale e restituzione erariale

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività. Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, si solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

### Grado di rigidità del bilancio

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza. Conoscere la rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine operativo a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative che impegnino quote non residuali di risorse. In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

### Parametri di deficit strutturale

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

| Parametri di deficit strutturale                  | 2020                       |                            | 2021                       |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|   | Negativo<br>(entro soglia) | Positivo<br>(fuori soglia) | Negativo<br>(entro soglia) | Positivo<br>(fuori soglia) |
| 1. Incidenza spese rigide su entrate correnti     | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 2. Incidenza incassi entrate proprie              | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 3. Anticipazioni chiuse solo contabilmente        | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 4. Sostenibilità debiti finanziari                | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 5. Sostenibilità disavanzo a carico esercizio     | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 6. Debiti riconosciuti e finanziati               | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 7. Debiti in corso riconoscimento o finanziamento | ✓                          |                            | ✓                          |                            |
| 8. Effettiva capacità di riscossione              | ✓                          |                            | ✓                          |                            |

Sezione Strategica

# CONDIZIONI INTERNE



## Analisi strategica delle condizioni interne

### Indirizzi strategici e condizioni interne

La sezione strategica sviluppa le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Le scelte sono definite tenendo conto delle linee di indirizzo della programmazione regionale e del concorso degli enti locali al perseguimento degli obiettivi nazionali di finanza pubblica. La stesura degli obiettivi strategici è preceduta da un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici. Per quanto riguarda le condizioni esterne, sono approfonditi i seguenti aspetti: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali; Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi; Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità ed i vincoli di finanza pubblica.



### Gestione dei servizi pubblici locali (condizioni interne)

Con riferimento alle condizioni interne, come previsto dalla normativa, l'analisi strategica richiede l'approfondimento degli aspetti connessi con l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali. In questa ottica va tenuto conto anche degli eventuali valori di riferimento in termini di fabbisogni e costi standard. Sempre nello stesso contesto, sono delimitati i seguenti obiettivi a carattere strategico: gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi, degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate, prendendo in considerazione anche la loro situazione economica e finanziaria; agli obiettivi di servizio e gestionali che queste strutture devono perseguire nel tempo; le procedure di controllo di competenza dell'ente sull'attività svolta dai medesimi enti. Si tratta pertanto di inquadrare il ruolo che l'ente già possiede, o può far valere, nell'ambito dei delicati rapporti che si instaurano tra gestore dei servizi pubblici locali e proprietà di riferimento.



### Indirizzi generali su risorse e impieghi (condizioni interne)

L'analisi strategica richiede uno specifico approfondimento dei seguenti aspetti, relativamente ai quali possono essere aggiornati gli indirizzi di mandato: i nuovi investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche (questo aspetto è affrontato nella SeO); i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi; i tributi; le tariffe dei servizi pubblici; la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali; l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni; la gestione del patrimonio; il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in C/capitale; l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale; gli equilibri della situazione corrente, generali di bilancio ed i relativi equilibri di cassa (equilibri di competenza e cassa nel triennio; programmazione ed equilibri finanziari; finanziamento del bilancio corrente; finanziamento del bilancio investimenti).



### Gestione personale e Vincoli finanza pubblica (condizioni interne)

Sempre avendo riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento di due ulteriori aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa; la coerenza e la compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità e con i vincoli di finanza pubblica. Nella sostanza, si tratta di aspetti su cui incidono pesantemente i limiti posti dal governo centrale sull'autonomia dell'ente territoriale. I vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale (fabbisogno di personale e possibilità del turn-over, spesso limitato ad una sola percentuale sul totale andato in quiescenza) insieme ai limiti posti sulla capacità di spesa che è condizionata, per gli enti soggetti ai vincoli di finanza pubblica, al raggiungimento dell'obiettivo programmatico.

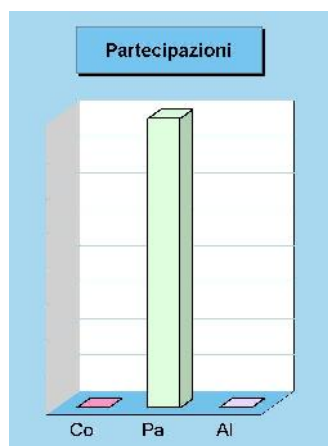


## Partecipazioni

### La gestione di pubblici servizi

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a società private direttamente costituite o partecipate. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica, al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

Dal 2016 la normativa di riferimento è contenuta nel Testo Unico sulle società partecipate (D.Lgs. 175/2016) che, oltre a riassumere in un quadro organico le norme in materia già vigenti, contiene anche disposizioni volte alla razionalizzazione del settore, con l'obiettivo di assicurarne una più efficiente gestione e di contribuire al contenimento della spesa pubblica.



### Partecipazioni (riepilogo per tipo legame)

|                          | Partecipate (num.) | Val. nominale (importo) |
|--------------------------|--------------------|-------------------------|
| Controllata (AP_BIIV.1a) | 0                  | 0,00                    |
| Partecipata (AP_BIIV.1b) | 5                  | 7.945.262,56            |
| Altro (AP_BIIV.1c)       | 1                  | 3.087,00                |
| <b>Totale</b>            | <b>6</b>           | <b>7.948.349,56</b>     |

### Partecipazioni

| Denominazione       | Tipo di legame          | Cap. sociale (importo) | Quota ente (%) | Val. nominale (importo) |
|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------|-------------------------|
| CAP HOLDING SPA     | Partecipata (AP_BIV.1b) | 571.381.786,00         | 0,880000 %     | 5.034.361,00            |
| AEB SPA             | Partecipata (AP_BIV.1b) | 119.495.575,00         | 1,900000 %     | 2.265.994,56            |
| CEM AMBIENTE SPA    | Partecipata (AP_BIV.1b) | 16.646.246,00          | 2,040000 %     | 340.323,00              |
| PRIMA SRL           | Partecipata (AP_BIV.1b) | 5.430.000,00           | 2,000000 %     | 108.600,00              |
| ATES SRL            | Partecipata (AP_BIV.1b) | 736.000,00             | 26,630000 %    | 195.984,00              |
| OFFERTA SOCIALE ASC | Altro (AP_BIV.1c)       | 50.000,00              | 6,170000 %     | 3.087,00                |

### CAP HOLDING SPA

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Tipo di legame          | Partecipata (AP_BIV.1b)  |
| Quota di partecipazione | 0,880000 %   |
| Attività e note         | Svolge attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato, come definito dal decreto legislativo n. 152/2006. Enti associati: N. 197 Comuni, la Provincia di Monza e Brianza e la Città metropolitana di Milano. |

### AEB SPA

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Tipo di legame          | Partecipata (AP_BIV.1b)   |
| Quota di partecipazione | 1,900000 %  |
| Attività e note         | Svolge la propria attività nei settori dell'energia elettrica, del gas, del calore e nei servizi ambientali e farmacie. Sono soci N. 24 Comuni. |



**CEM AMBIENTE SPA**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Tipo di legame          | Partecipata (AP_BIV.1b)   |
| Quota di partecipazione | 2,040000 %  |
| Attività e note         | Servizi di raccolta e trasporto, selezione, lavorazione, trattamento, recupero e smaltimento - per via differenziata - dei rifiuti solidi urbani ed assimilabili agli urbani, compreso lo spazzamento manuale e meccanizzato delle strade, anche provenienti da insediamenti produttivi, artigianali o industriali siti sul territorio dei Comuni soci. Sono soci N. 59 Comuni e la Provincia di Monza e Brianza. |

**PRIMA SRL**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Tipo di legame          | Partecipata (AP_BIV.1b)   |
| Quota di partecipazione | 2,000000 %  |
| Attività e note         | Gestione dell'impianto di Trezzo sull'Adda per la termodistruzione dei Rifiuti Solidi Urbani e assimilabili, finalizzato al recupero di energia. Sono soci il Comune di Trezzo sull'Adda, la FALCK Renables SPA, e la Covanta Energy. |

**ATES SRL**

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Tipo di legame          | Partecipata (AP_BIV.1b)  |
| Quota di partecipazione | 26,630000 %  |
| Attività e note         | Gestione della manutenzione e della conduzione degli impianti termici degli edifici pubblici e pubblica illuminazione. Sono soci N. 16 Comuni. |

**OFFERTA SOCIALE ASC**

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Tipo di legame          | Altro (AP_BIV.1c)  |
| Quota di partecipazione | 6,170000 %   |
| Attività e note         | Azienda territoriale per i servizi alla persona. Gestisce, in forma associata, numerosi servizi e interventi sociali a tutela delle fasce deboli della popolazione, per conto dei ventinove Comuni del Vercatese e del Trezzese. Sono soci N. 29 Comuni. |

**Considerazioni e valutazioni**

Il Comune di Trezzo sull'Adda fa anche parte del Consorzio Ticino Villoresi, consorzio formato da 263 Comuni che si occupa di Bonifica idraulica e dell'irrigazione di una vasta area lombarda che si estende su sette province (Milano, Lodi, Monza e Brianza, Pavia, Varese, Como e Lecco). Trezzo sull'Adda fa parte anche dell'Ente Regionale Parco Adda Nord. Le Delibere che interessano le partecipate sono le seguenti:

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 25.09.2017 avente ad oggetto *"Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs. 19 Agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 Giugno 2017, n. 100"* (revisione straordinaria ai sensi dell'art. 24 T.U.S.P.);

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 50 del 17.12.2018 di revisione ordinaria ai sensi dell'art.20 T.U.S.P.;

Deliberazione di CC n. 10 del 29.04.2019 di aggiornamento ai sensi dell'art. 1, co. 723 della l. 145 del 30.12.2018 (legge di bilancio 2019) della revisione ordinaria e straordinaria delle partecipazioni pubbliche, effettuata con deliberazioni di consiglio comunale n. 50 del 17.12.2018 e n.37 del 25.09.2017, ai sensi degli artt. 20 e 24 del d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e s.m.i. testo unico in materia di società a partecipazione pubblica.

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 60 del 22.12.2021 di revisione ordinaria ai sensi dell'art.20 T.U.S.P..

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 60 del 22.12.2022 di revisione ordinaria ai sensi dell'art.20 T.U.S.P..

## Opere pubbliche in corso di realizzazione

### Le opere pubbliche in corso di realizzazione

L'investimento, a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli del patto di stabilità, difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino di solito più esercizi. Questa situazione, a maggior ragione, si verifica quando il progetto di partenza ha bisogno di essere poi rivisto in seguito al verificarsi di circostanze non previste, con la conseguenza che il quadro economico dell'opera sarà soggetto a perizia di variante. Il prospetto riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione.



### Denominazione ufficiale tipologie

Nuova realizzazione  
Demolizione  
Recupero  
Ristrutturazione  
Restauro  
Manutenzione ordinaria  
Manutenzione straordinaria  
Ristrutt. con efficientamento energetico  
Man. straord. con efficient. energetico  
Man. straord. di adeguamento sismico  
Man. straord. di miglioramento sismico  
Man. straord. per accessibilità  
Man. straord. adeguamento impianti  
Ampliamento o potenziamento  
Lavori socialmente utili  
Ammodern. tecnologico e laboratoriale  
Altro

### Elenco opere in corso di realizzazione

REALIZZAZIONE PERCORSO PEDONALE LUNGO VIA PER VAPRIO - TERZO LOTTO  
CONSOLIDAMENTO SCARPATA FLUVIALE PROSSIMA A VIA PORTESANA INTERESSATA DA FENOMENI DI DISSESTO IDROGEOLOGICO  
ADEGUAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE  
COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO CONCESA -  
  
COSTRUZIONE NUOVO CENTRO DI COTTURA  
RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO CIMITERO DI TREZZO  
NUOVA SEDE PROTEZIONE CIVILE  
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PUBBLICA ILLUMINAZIONE  
COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO, CAMPO DI CALCIO CONCESA - V.X.D.  
RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE R.S.A. ANNA SIRONI - CAPITALI PRIVATI - V.X.D.  
UTILIZZO CONTRIBUTO LEGGE REGIONALE N. 4 02/04/2021 INTERVENTI A SOSTEGNO DEL TESSUTO ECONOMICO LOMBARDO  
UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER RICARICA DI VEICOLI ELETTRICI  
COMPLETAMENTO VIALE DEL CIMITERO  
  
COMPLETAMENTO VIALE LOMBARDIA  
  
NUOVA SEDE CROCE AZZURRA  
  
RIQUALIFICAZIONE EX CASERMA CARABINIERI DI VIA MEDIC  
CONSOLIDAMENTO MURA CASTELLO VISCONTEO  
COMPLETAMENTO AUTOCOSTRUZIONE

### Opere pubbliche non ancora ultimate e finanziate negli anni precedenti

| Denominazione<br>(Opera pubblica)   | Esercizio<br>(Impegno) | Valore<br>(Totale intervento) | Realizzato<br>(Stato avanzamento) |
|---|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| REALIZZAZIONE PERCORSO PEDONALE LUNGO VIA PER VAPRIO - TERZO LOTTO  | 2019                   | 260.000,00                    | 260.000,00                        |
| CONSOLIDAMENTO SCARPATA FLUVIALE PROSSIMA A VIA PORTESANA INTERESSATA DA FENOMENI DI DISSESTO IDROGEOLOGICO | 2019                   | 300.000,00                    | 300.000,00                        |
| ADEGUAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE  | 2019                   | 200.000,00                    | 200.000,00                        |
| COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO CONCESA -   | 2020                   | 800.000,00                    | 109.062,62                        |
| COSTRUZIONE NUOVO CENTRO DI COTTURA   | 2020                   | 500.000,00                    | 500.000,00                        |
| RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO CIMITERO DI TREZZO   | 2020                   | 400.000,00                    | 400.000,00                        |
| NUOVA SEDE PROTEZIONE CIVILE  | 2021                   | 500.000,00                    | 500.000,00                        |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA PUBBLICA ILLUMINAZIONE   | 2020                   | 500.000,00                    | 500.000,00                        |
| COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO, CAMPO DI CALCIO CONCESA - V.X.D.   | 2021                   | 525.000,00                    | 75.000,00                         |
| RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE R.S.A. ANNA SIRONI - CAPITALI PRIVATI - V.X.D.                                 | 2020                   | 2.000.000,00                  | 1.623.616,50                      |
| UTILIZZO CONTRIBUTO LEGGE REGIONALE N. 4 02/04/2021 INTERVENTI A SOSTEGNO DEL TESSUTO ECONOMICO LOMBARDO    | 2021                   | 140.000,00                    | 140.000,00                        |



---

|   |      |            |            |
|---|------|------------|------------|
| UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE<br>PER RICARICA DI VEICOLI ELETTRICI | 2022 | 200.000,00 | 100.000,00 |
| COMPLETAMENTO VIALE DEL CIMITERO  | 2022 | 240.000,00 | 200.000,00 |
| COMPLETAMENTO VIALE LOMBARDIA   | 2022 | 180.000,00 | 60.000,00  |

**Opere pubbliche non ancora ultimate e finanziate negli anni precedenti (segue)**

| <b>Denominazione</b><br>(Opera pubblica)             | <b>Esercizio</b><br>(Impegno) | <b>Valore</b><br>(Totale intervento) | <b>Realizzato</b><br>(Stato avanzamento) |
|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|
| NUOVA SEDE CROCE AZZURRA                             | 2022                          | 650.000,00                           | 280.000,00                               |
| RIQUALIFICAZIONE EX CASERMA CARABINIERI DI VIA MEDIC | 2022                          | 135.000,00                           | 115.000,00                               |
| CONSOLIDAMENTO MURA CASTELLO VISCONTEO               | 2022                          | 450.000,00                           | 448.780,00                               |
| COMPLETAMENTO AUTOCOSTRUZIONE                        | 2021                          | 500.000,00                           | 4.000,00                                 |

## Tariffe e politica tariffaria

### Servizi erogati e costo per il cittadino

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. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore.



### Categorie di servizi pubblici a domanda individuale

Alberghi, case di riposo e di ricovero  
 Alberghi diurni e bagni pubblici  
 Asili nido  
 Convitti, campeggi, case di vacanze, ostelli  
 Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali  
 Corsi extra scolastici non previsti espressamente da legge  
 Giardini zoologici e botanici  
 Impianti sportivi, piscine, campi da tennis, di pattinaggio o simili  
 Mattatoi pubblici  
 Mense, comprese quelle ad uso scolastico  
 Mercati e fiere attrezzati  
 Parcheggi custoditi e parchimetri  
 Pesa pubblica  
 Servizi turistici, stabilimenti balneari, approdi turistici e simili  
 Spurgo pozzi neri  
 Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli  
 Trasporto carni macellate  
 Servizi funebri, pompe funebri e illuminazioni votive  
 Uso locali non istituzionali, auditorium, palazzi congressi o simili

### Principali servizi offerti dall'ente al cittadino

SERVIZIO DI SOSTA A PAGAMENTO  
 SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO E MINORI

### Principali servizi offerti al cittadino

| Servizio                                    | Stima gettito 2023 |                | Stima gettito 2024-25 |                   |
|---|--------------------|----------------|-----------------------|-------------------|
|   | Prev. 2023         | Peso %         | Prev. 2024            | Prev. 2025        |
| 1 SERVIZIO DI SOSTA A PAGAMENTO             | 130.000,00         | 83,9 %         | 130.000,00            | 130.000,00        |
| 2 SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO E MINORI | 25.000,00          | 16,1 %         | 18.000,00             | 18.000,00         |
| <b>Totale</b>                               | <b>155.000,00</b>  | <b>100,0 %</b> | <b>148.000,00</b>     | <b>148.000,00</b> |

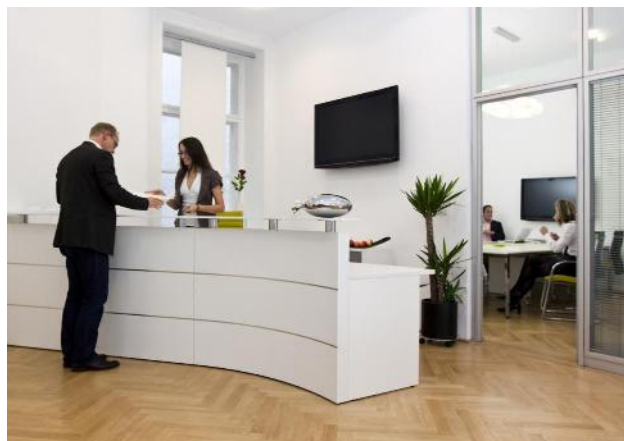
|                 |   |
|-----------------|---|
| Denominazione   | SERVIZIO DI SOSTA A PAGAMENTO   |
| Indirizzi       | Per il triennio 2023/2025 si confermano le tariffe deliberate nell'anno 2022. |
| Gettito stimato | 2023: € 130.000,00<br>2024: € 130.000,00<br>2025: € 130.000,00                |

|                 |   |
|-----------------|---|
| Denominazione   | SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO E MINORI                                     |
| Indirizzi       | Per il triennio 2023/2025 si confermano le tariffe deliberate nell'anno 2022. |
| Gettito stimato | 2023: € 25.000,00<br>2024: € 18.000,00<br>2025: € 18.000,00                   |

## Tributi e politica tributaria

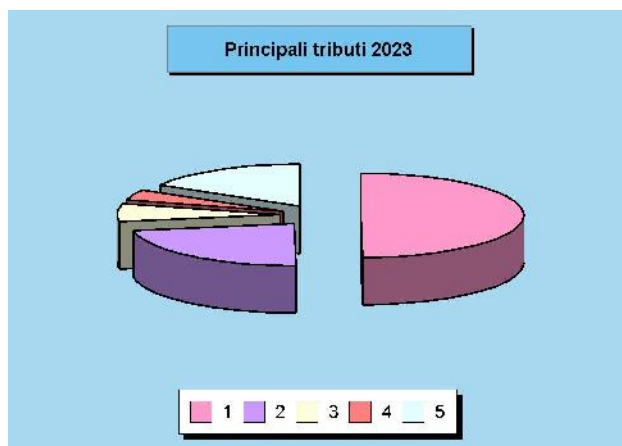
### Un sistema molto instabile

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce, infatti, il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. La modifica più recente a questo sistema si è avuta con l'unificazione della IMU (imposta municipale unica o, più propriamente, imposta municipale propria) e della TASI (tributo per i servizi indivisibili).



### La composizione articolata dell'IMU

L'unificazione IMU-Tasi, e cioè l'assorbimento della Tasi nella IMU, introduce una semplificazione rilevante per i contribuenti e per gli uffici comunali; viene infatti rimossa la precedente duplicazione di prelievi operati sia sulla stessa base imponibile che sulla medesima platea di cittadini contribuenti. Il prelievo patrimoniale unificato, risultato di questo accorpamento, ripropone, ma solo con lievi modifiche, l'originaria disciplina IMU. Continua invece ad essere del tutto autonomo il prelievo della Tari (tassa sui rifiuti) che non subisce sostanziali cambiamenti. Il presupposto d'imposta della nuova IMU resta il possesso di immobili, fermo però restando che il possesso della abitazione principale, salvo che non si tratti di immobile di lusso, non costituisce presupposto d'imposta.



### Principali tributi gestiti

| Tributo   | Stima gettito 2023  |                | Stima gettito 2024-25 |                     |
|---|---------------------|----------------|-----------------------|---------------------|
|   | Prev. 2023          | Peso %         | Prev. 2024            | Prev. 2025          |
| 1 IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA                    | 2.564.000,00        | 49,8 %         | 2.564.000,00          | 2.564.000,00        |
| 2 TASSA RIFIUTI - TARI                          | 1.160.000,00        | 22,6 %         | 1.160.000,00          | 1.160.000,00        |
| 3 IMU - ANNI PREGRESSI                          | 360.000,00          | 7,0 %          | 340.000,00            | 340.000,00          |
| 4 CANONE UNICO DI CONCESSIONE SULLA PUBBLICITA' | 210.000,00          | 4,1 %          | 210.000,00            | 210.000,00          |
| 5 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.           | 850.000,00          | 16,5 %         | 850.000,00            | 850.000,00          |
| <b>Totale</b>                                   | <b>5.144.000,00</b> | <b>100,0 %</b> | <b>5.124.000,00</b>   | <b>5.124.000,00</b> |

|                 |  |
|-----------------|--|
| Denominazione   | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA   |
| Indirizzi       | Si confermano per il triennio 2023/2025 le aliquote deliberate nell'anno 2022 per l'impostamunicipale propria (IMU): ABITAZIONE PRINCIPALE classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze 5,5 per mille (detrazione € 200,00), ALTRI FABBRICATI 10,5 per mille, AREE FABBRICABILI 10,5 per mille, TERRENI AGRICOLI 9,0 per mille. FABBRICATI RURALI 1,00 per mille. |
| Gettito stimato | 2023: € 2.564.000,00<br>2024: € 2.564.000,00<br>2025: € 2.564.000,00   |
| Denominazione   | TASSA RIFIUTI - TARI   |
| Indirizzi       | La Tassa verrà determinata sulla base dei coefficienti rapportati e dei costi di cui al Piano Finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani. Il gettito dovrà finanziare interamente i costi del servizio.   |
| Gettito stimato | 2023: € 1.160.000,00<br>2024: € 1.160.000,00<br>2025: € 1.160.000,00   |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Denominazione<br>Indirizzi | IMU - ANNI PREGRESSI<br>Il gettito stimato per il triennio 2023/2025 si riferisce al recupero dell'imposta, in seguito ad attività di accertamento, per le annualità pregresse e ai ravvedimenti operosi.   |
| Gettito stimato            | 2023: € 360.000,00<br>2024: € 340.000,00<br>2025: € 340.000,00  |
| Denominazione<br>Indirizzi | CANONE UNICO DI CONCESSIONE SULLA PUBBLICITA'<br>Si confermano per il triennio 2023/2025 il gettito e le aliquote in invarianza, in vigore nell'anno 2022 Il servizio di gestione, accertamento e riscossione del canone unico sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni è affidato in concessione a Società esterna.   |
| Gettito stimato            | 2023: € 210.000,00<br>2024: € 210.000,00<br>2025: € 210.000,00  |
| Denominazione<br>Indirizzi | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.<br>Si conferma lo stanziamento a bilancio, determinato sulla base delle stime effettuate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, sul portale del federalismo fiscale, tenuto conto delle modifiche che la Legge di Bilancio 2022, legge n. 234/2021 ha apportato nell'applicazione dell'IRPEF. Nello specifico sono stati modificati gli scaglioni di reddito, in base ai quali viene poi applicata, la percentuale dell'addizionale Irpef a favore del nostro Comune. Gli stessi sono stati ridotti da n. 5 a n. 4 e la soglia minima di reddito dell'ultimo scaglione è stata ridotta da € 75.000,00 a € 50.000,00. Infine è stata mantenuta e confermata la soglia di esenzione di € 12.000,00, come di seguito esposto.<br>SCAGLIONI DI REDDITO ALIQUOTA: da € 0,00 a € 15.000,00 - 0,40 %; da € 15.000,01 a € 28.000,00 - 0,50 %; da € 28.000,01 a € 50.000,00 - 0,60 %; da € 50.000,01 e oltre - 0,70 %.<br>SOGLIA DI ESENZIONE € 12.000,00. |
| Gettito stimato            | 2023: € 850.000,00<br>2024: € 850.000,00<br>2025: € 850.000,00  |

## Spesa corrente per missione

### Spesa corrente per missione

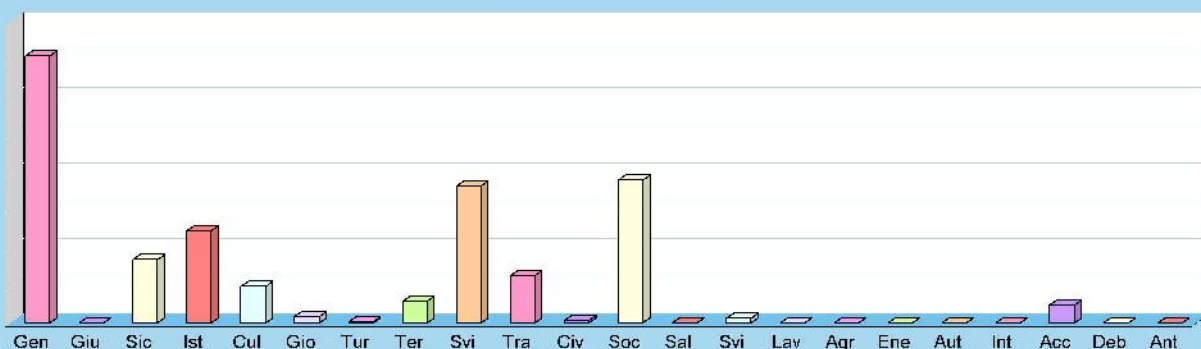
Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.



### Spesa corrente per Missione

| Missione                                    | Sigla | Programmazione 2023  |                | Programmazione 2024-25 |                      |
|---|-------|----------------------|----------------|------------------------|----------------------|
|   |       | Prev. 2023           | Peso           | Prev. 2024             | Prev. 2025           |
| 01 Servizi generali e istituzionali         | Gen   | 3.536.999,33         | 31,7 %         | 3.399.071,96           | 3.336.965,78         |
| 02 Giustizia                                | Giu   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza              | Sic   | 841.034,81           | 7,6 %          | 840.907,52             | 840.779,44           |
| 04 Istruzione e diritto allo studio         | Ist   | 1.223.531,77         | 11,0 %         | 1.120.523,57           | 1.119.280,20         |
| 05 Valorizzazione beni e attiv. culturali   | Cul   | 482.250,00           | 4,3 %          | 482.250,00             | 482.250,00           |
| 06 Politica giovanile, sport e tempo libero | Gio   | 85.492,57            | 0,8 %          | 69.549,73              | 63.291,46            |
| 07 Turismo                                  | Tur   | 19.200,00            | 0,2 %          | 19.200,00              | 19.200,00            |
| 08 Assetto territorio, edilizia abitativa   | Ter   | 289.056,89           | 2,6 %          | 286.737,25             | 286.415,60           |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente   | Svi   | 1.816.145,70         | 16,3 %         | 1.784.131,37           | 1.783.606,60         |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità        | Tra   | 628.340,17           | 5,6 %          | 617.873,53             | 608.644,18           |
| 11 Soccorso civile                          | Civ   | 33.440,00            | 0,3 %          | 33.440,00              | 33.440,00            |
| 12 Politica sociale e famiglia              | Soc   | 1.893.769,55         | 17,0 %         | 1.817.175,52           | 1.816.577,75         |
| 13 Tutela della salute                      | Sal   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 14 Sviluppo economico e competitività       | Svi   | 54.000,00            | 0,5 %          | 57.000,00              | 57.000,00            |
| 15 Lavoro e formazione professionale        | Lav   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 16 Agricoltura e pesca                      | Agr   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 17 Energia e fonti energetiche              | Ene   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 18 Relazioni con autonomie locali           | Aut   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 19 Relazioni internazionali                 | Int   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 20 Fondi e accantonamenti                   | Acc   | 235.443,30           | 2,1 %          | 227.906,72             | 227.906,72           |
| 50 Debito pubblico                          | Deb   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| 60 Anticipazioni finanziarie                | Ant   | 0,00                 | 0,0 %          | 0,00                   | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                               |       | <b>11.138.704,09</b> | <b>100,0 %</b> | <b>10.755.767,17</b>   | <b>10.675.357,73</b> |

Spesa corrente 2023





## Necessità finanziarie per missioni e programmi

### Le risorse destinate a missioni e programmi

Il finanziamento delle decisioni di spesa è il presupposto su cui poggia la successiva distribuzione delle risorse. Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Questo significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, la decisione di impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da valutazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico. Ciascuna missione può richiedere interventi di parte corrente, rimborso prestiti o in c/capitale. Una missione può essere finanziata da risorse appartenenti allo stesso ambito (missione che si autofinanzia con risorse proprie) oppure, avendo un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, deve essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).



### Riepilogo Missioni 2023-25 per titoli

| Denominazione                               | Titolo 1             | Titolo 2             | Titolo 3    | Titolo 4            | Titolo 5            |
|---|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 01 Servizi generali e istituzionali         | 10.273.037,07        | 415.845,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 02 Giustizia                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza              | 2.522.721,77         | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 04 Istruzione e diritto allo studio         | 3.463.335,54         | 2.300.000,00         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 05 Valorizzazione beni e attiv. culturali   | 1.446.750,00         | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 06 Politica giovanile, sport e tempo libero | 218.333,76           | 150.000,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 07 Turismo                                  | 57.600,00            | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 08 Assetto territorio, edilizia abitativa   | 862.209,74           | 1.020.000,00         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente   | 5.383.883,67         | 3.439.169,00         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità        | 1.854.857,88         | 254.000,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 11 Soccorso civile                          | 100.320,00           | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 12 Politica sociale e famiglia              | 5.527.522,82         | 3.410.000,00         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 13 Tutela della salute                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 14 Sviluppo economico e competitività       | 168.000,00           | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 15 Lavoro e formazione professionale        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 16 Agricoltura e pesca                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 17 Energia e fonti energetiche              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 18 Relazioni con autonomie locali           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 19 Relazioni internazionali                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 20 Fondi e accantonamenti                   | 691.256,74           | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 50 Debito pubblico                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 2.088.770,32        | 0,00                |
| 60 Anticipazioni finanziarie                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                | 8.100.000,00        |
| <b>Totale</b>                               | <b>32.569.828,99</b> | <b>10.989.014,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.088.770,32</b> | <b>8.100.000,00</b> |

### Riepilogo Missioni 2023-25 per destinazione

| Denominazione                               | Funzionamento        | Investimento         | Totale               |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Servizi generali e istituzionali         | 10.273.037,07        | 415.845,00           | 10.688.882,07        |
| 02 Giustizia                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza              | 2.522.721,77         | 0,00                 | 2.522.721,77         |
| 04 Istruzione e diritto allo studio         | 3.463.335,54         | 2.300.000,00         | 5.763.335,54         |
| 05 Valorizzazione beni e attiv. culturali   | 1.446.750,00         | 0,00                 | 1.446.750,00         |
| 06 Politica giovanile, sport e tempo libero | 218.333,76           | 150.000,00           | 368.333,76           |
| 07 Turismo                                  | 57.600,00            | 0,00                 | 57.600,00            |
| 08 Assetto territorio, edilizia abitativa   | 862.209,74           | 1.020.000,00         | 1.882.209,74         |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente   | 5.383.883,67         | 3.439.169,00         | 8.823.052,67         |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità        | 1.854.857,88         | 254.000,00           | 2.108.857,88         |
| 11 Soccorso civile                          | 100.320,00           | 0,00                 | 100.320,00           |
| 12 Politica sociale e famiglia              | 5.527.522,82         | 3.410.000,00         | 8.937.522,82         |
| 13 Tutela della salute                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 Sviluppo economico e competitività       | 168.000,00           | 0,00                 | 168.000,00           |
| 15 Lavoro e formazione professionale        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 16 Agricoltura e pesca                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 17 Energia e fonti energetiche              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 18 Relazioni con autonomie locali           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19 Relazioni internazionali                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20 Fondi e accantonamenti                   | 691.256,74           | 0,00                 | 691.256,74           |
| 50 Debito pubblico                          | 2.088.770,32         | 0,00                 | 2.088.770,32         |
| 60 Anticipazioni finanziarie                | 8.100.000,00         | 0,00                 | 8.100.000,00         |
| <b>Totale</b>                               | <b>42.758.599,31</b> | <b>10.989.014,00</b> | <b>53.747.613,31</b> |

## Patrimonio e gestione dei beni patrimoniali

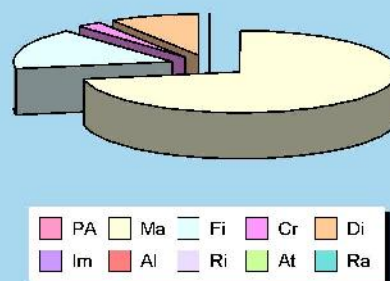
Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.



### Attivo patrimoniale 2021

| Denominazione                          | Importo              |
|--|----------------------|
| Crediti verso P.A. fondo di dotazione  | 0,00                 |
| Immobilizzazioni immateriali           | 37.589,81            |
| Immobilizzazioni materiali             | 66.048.148,28        |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 14.767.260,88        |
| Rimanenze                              | 0,00                 |
| Crediti                                | 2.313.751,82         |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00                 |
| Disponibilità liquide                  | 8.335.339,96         |
| Ratei e risconti attivi                | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                          | <b>91.502.090,75</b> |

Composizione dell'attivo



### Passivo patrimoniale 2021

| Denominazione                | Importo              |
|------------------------------|----------------------|
| Patrimonio netto             | 79.004.974,82        |
| Fondo per rischi ed oneri    | 90.428,00            |
| Trattamento di fine rapporto | 0,00                 |
| Debiti                       | 8.727.741,97         |
| Ratei e risconti passivi     | 3.678.945,96         |
| <b>Totale</b>                | <b>91.502.090,75</b> |

Composizione del passivo



## Disponibilità di risorse straordinarie

### Trasferimenti e contributi correnti

L'ente eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la regione, con una norma specifica, ha delegato l'organo periferico a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la regione che vi fa fronte con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della regione, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. In tale ambito, l'attività dell'amministrazione si sviluppa percorrendo ogni strada che possa portare al reperimento di queste forme di finanziamento che sono gratuite, e spesso accompagnate, da un vincolo di destinazione. Si tratta di mezzi che accrescono la capacità di spesa senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino.



### Trasferimenti e contributi in C/capitale

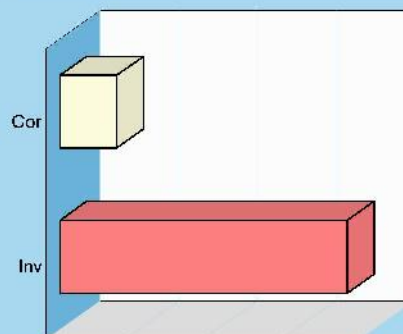
I trasferimenti in C/capitale sono mezzi gratuiti concessi in prevalenza dallo Stato, regione o provincia. Queste entrate possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio. Mentre nel versante corrente il finanziamento della spesa con mezzi propri è la regola e il contributo in C/gestione l'eccezione, negli investimenti la situazione si ribalta e il ricorso ai mezzi di terzi, anche per l'entità della spesa di ogni OO.PP. diventa cruciale. D'altra parte, il ricorso al debito, con l'ammortamento del mutuo, produce effetti negativi sul bilancio per cui è preciso compito di ogni amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare il maggior numero possibile degli interventi previsti.



### Disponibilità di mezzi straordinari esercizio 2023

| Composizione                                 | Correnti          | Investimento        |
|--|-------------------|---------------------|
| Trasferimenti da amministrazioni pubbliche   | 717.026,95        |                     |
| Trasferimenti da famiglie                    | 0,00              |                     |
| Trasferimenti da imprese                     | 7.000,00          |                     |
| Trasferimenti da istituzioni sociali private | 0,00              |                     |
| Trasferimenti dall'Unione europea e altri    | 0,00              |                     |
| Contributi agli investimenti                 |                   | 3.657.394,00        |
| Trasferimenti in conto capitale              |                   | 0,00                |
| <b>Totale</b>                                | <b>724.026,95</b> | <b>3.657.394,00</b> |

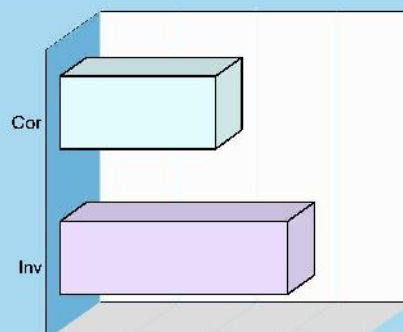
#### Contributi e trasferimenti 2023



### Disponibilità di mezzi straordinari esercizio 2024-25

| Composizione                                 | Correnti          | Investimento        |
|--|-------------------|---------------------|
| Trasferimenti da amministrazioni pubbliche   | 975.909,82        |                     |
| Trasferimenti da famiglie                    | 0,00              |                     |
| Trasferimenti da imprese                     | 14.000,00         |                     |
| Trasferimenti da istituzioni sociali private | 0,00              |                     |
| Trasferimenti dall'Unione europea e altri    | 0,00              |                     |
| Contributi agli investimenti                 |                   | 1.450.000,00        |
| Trasferimenti in conto capitale              |                   | 0,00                |
| <b>Totale</b>                                | <b>989.909,82</b> | <b>1.450.000,00</b> |

#### Contributi e trasferimenti 2024-25



## Sostenibilità dell'indebitamento nel tempo

### Il ricorso al credito e vincoli di bilancio

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in C/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti. In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i suoi aspetti, e questo anche in presenza di una disponibilità residua sul limite massimo degli interessi passivi pagabili dall'ente.



### Esposizione massima per interessi passivi

|  | 2023                 | 2024                 | 2025                 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tit.1 - Tributarie                                 | 5.716.234,54         | 5.716.234,54         | 5.716.234,54         |
| Tit.2 - Trasferimenti correnti                     | 620.351,93           | 620.351,93           | 620.351,93           |
| Tit.3 - Extratributarie                            | 4.834.024,62         | 4.834.024,62         | 4.834.024,62         |
| <b>Somma</b>                                       | <b>11.170.611,09</b> | <b>11.170.611,09</b> | <b>11.170.611,09</b> |
| Percentuale massima di impegnabilità delle entrate | 10,00 %              | 10,00 %              | 10,00 %              |
| <b>Limite teorico interessi (+)</b>                | <b>1.117.061,11</b>  | <b>1.117.061,11</b>  | <b>1.117.061,11</b>  |

### Esposizione effettiva per interessi passivi

|  | 2023              | 2024             | 2025             |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| Interessi su mutui   | 108.179,75        | 90.631,78        | 72.328,52        |
| Interessi su prestiti obbligazionari                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Interessi per debiti garantiti da fideiussione prestata dall'ente        | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Interessi passivi</b>   | <b>108.179,75</b> | <b>90.631,78</b> | <b>72.328,52</b> |
| Contributi in C/interessi su mutui                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Esposizione effettiva (interessi passivi al netto contributi) (-)</b> | <b>108.179,75</b> | <b>90.631,78</b> | <b>72.328,52</b> |

### Verifica prescrizione di legge

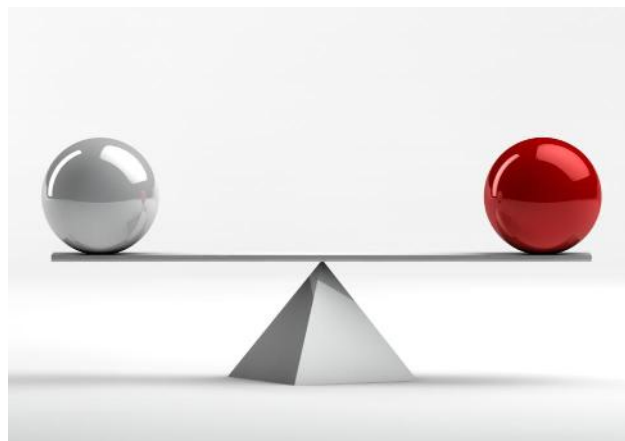
|  | 2023                | 2024                | 2025                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Limite teorico interessi                                     | 1.117.061,11        | 1.117.061,11        | 1.117.061,11        |
| Esposizione effettiva  | 108.179,75          | 90.631,78           | 72.328,52           |
| <b>Disponibilità residua per ulteriori interessi passivi</b> | <b>1.008.881,36</b> | <b>1.026.429,33</b> | <b>1.044.732,59</b> |



## Equilibri di competenza e cassa nel triennio

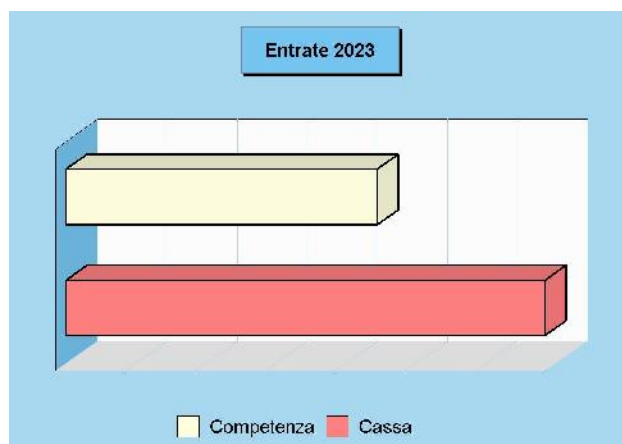
### Programmazione ed equilibri di bilancio

Secondo l'attuale disciplina di bilancio, la giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema di approvazione del bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del consiglio. Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione che il documento unico di programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre il consiglio approva il bilancio che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e delle uscite di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno, devono essere in perfetto equilibrio, anche se per la cassa si deve tener conto, nel calcolo anche dei residui, della cassa iniziale e dei vari Fondi stanziati in bilancio.



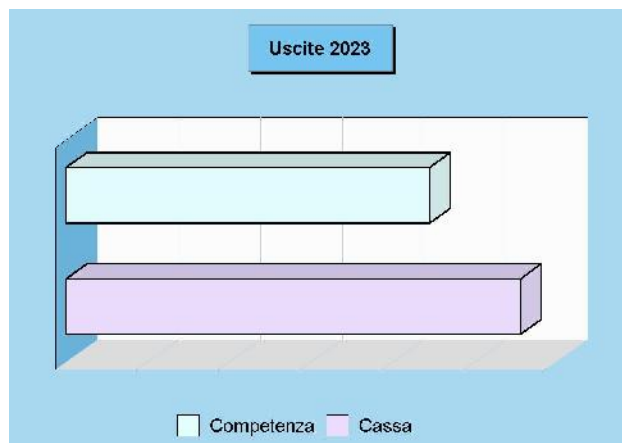
#### Entrate 2023

| Denominazione         | Competenza           | Cassa                |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Tributi               | 5.554.000,00         | 6.817.317,22         |
| Trasferimenti         | 724.026,95           | 845.044,23           |
| Extratributarie       | 5.544.674,18         | 7.176.128,32         |
| Entrate C/capitale    | 4.992.394,00         | 5.808.678,63         |
| Rid. att. finanziarie | 0,00                 | 0,00                 |
| Accensione prestiti   | 0,00                 | 0,00                 |
| Anticipazioni         | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Entrate C/terzi       | 2.724.000,00         | 2.779.967,15         |
| Fondo pluriennale     | 0,00                 | -                    |
| Avanzo applicato      | 0,00                 | -                    |
| Fondo cassa iniziale  | -                    | 8.092.782,72         |
| <b>Totale</b>         | <b>22.239.095,13</b> | <b>34.219.918,27</b> |



#### Uscite 2023

| Denominazione          | Competenza           | Cassa                |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Spese correnti         | 11.138.704,09        | 13.272.506,51        |
| Spese C/capitale       | 4.997.934,00         | 8.199.901,87         |
| Incr. att. finanziarie | 0,00                 | 0,00                 |
| Rimborso prestiti      | 678.457,04           | 678.457,04           |
| Chiusura anticipaz.    | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Spese C/terzi          | 2.724.000,00         | 2.963.815,56         |
| Disavanzo applicato    | 0,00                 | -                    |
| <b>Totale</b>          | <b>22.239.095,13</b> | <b>27.814.680,98</b> |



#### Entrate biennio 2024-25

| Denominazione         | 2024                 | 2025                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Tributi               | 5.484.000,00         | 5.484.000,00         |
| Trasferimenti         | 526.008,00           | 463.901,82           |
| Extratributarie       | 5.447.304,18         | 5.447.304,18         |
| Entrate C/capitale    | 3.965.000,00         | 2.015.000,00         |
| Rid. att. finanziarie | 0,00                 | 0,00                 |
| Accensione prestiti   | 0,00                 | 0,00                 |
| Anticipazioni         | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Entrate C/terzi       | 2.724.000,00         | 2.724.000,00         |
| Fondo pluriennale     | 0,00                 | 0,00                 |
| Avanzo applicato      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale</b>         | <b>20.846.312,18</b> | <b>18.834.206,00</b> |

#### Uscite biennio 2024-25

| Denominazione          | 2024                 | 2025                 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Spese correnti         | 10.755.767,17        | 10.675.357,73        |
| Spese C/capitale       | 3.970.540,00         | 2.020.540,00         |
| Incr. att. finanziarie | 0,00                 | 0,00                 |
| Rimborso prestiti      | 696.005,01           | 714.308,27           |
| Chiusura anticipaz.    | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Spese C/terzi          | 2.724.000,00         | 2.724.000,00         |
| Disavanzo applicato    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale</b>          | <b>20.846.312,18</b> | <b>18.834.206,00</b> |

## Programmazione ed equilibri finanziari

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite, la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. Per quanto riguarda il contenuto della pagina, le prime due tabelle riportano le entrate e le uscite utilizzate nelle scelte di programmazione che interessano la gestione corrente (funzionamento), il secondo gruppo mostra i medesimi fenomeni ma a livello di interventi in C/capitale (investimenti), mentre i due quadri finali espongono tutti i dati di bilancio, comprese le entrate e le uscite non oggetto di programmazione.



### Entrate correnti destinate alla programmazione

|  |     |                      |
|--|-----|----------------------|
| Tributi                                    | (+) | 5.554.000,00         |
| Trasferimenti correnti                     | (+) | 724.026,95           |
| Extratributarie                            | (+) | 5.544.674,18         |
| Entr. correnti specifiche per investimenti | (-) | 5.540,00             |
| Entr. correnti generiche per investimenti  | (-) | 0,00                 |
| <b>Risorse ordinarie</b>                   |     | <b>11.817.161,13</b> |
| FPV stanziato a bilancio corrente          | (+) | 0,00                 |
| Avanzo a finanziamento bil. corrente       | (+) | 0,00                 |
| Entrate C/capitale per spese correnti      | (+) | 0,00                 |
| Accensione prestiti per spese correnti     | (+) | 0,00                 |
| <b>Risorse straordinarie</b>               |     | <b>0,00</b>          |
| <b>Totale</b>                              |     | <b>11.817.161,13</b> |

### Uscite correnti impiegate nella programmazione

|  |     |                      |
|--|-----|----------------------|
| Spese correnti                           | (+) | 11.138.704,09        |
| Sp. correnti assimilabili a investimenti | (-) | 0,00                 |
| Rimborso di prestiti                     | (+) | 678.457,04           |
| <b>Impieghi ordinari</b>                 |     | <b>11.817.161,13</b> |
| Disavanzo applicato a bilancio corrente  | (+) | 0,00                 |
| Investimenti assimilabili a sp. correnti | (+) | 0,00                 |
| <b>Impieghi straordinari</b>             |     | <b>0,00</b>          |
| <b>Totale</b>                            |     | <b>11.817.161,13</b> |

### Entrate investimenti destinate alla programmazione

|  |     |                     |
|--|-----|---------------------|
| Entrate in C/capitale                      | (+) | 4.992.394,00        |
| Entrate C/capitale per spese correnti      | (-) | 0,00                |
| <b>Risorse ordinarie</b>                   |     | <b>4.992.394,00</b> |
| FPV stanziato a bilancio investimenti      | (+) | 0,00                |
| Avanzo a finanziamento investimenti        | (+) | 0,00                |
| Entrate correnti che finanziano inv.       | (+) | 5.540,00            |
| Riduzioni di attività finanziarie          | (+) | 0,00                |
| Attività finanz. assimilabili a mov. fondi | (-) | 0,00                |
| Accensione prestiti                        | (+) | 0,00                |
| Accensione prestiti per spese correnti     | (-) | 0,00                |
| <b>Risorse straordinarie</b>               |     | <b>5.540,00</b>     |
| <b>Totale</b>                              |     | <b>4.997.934,00</b> |

### Uscite investimenti impiegate nella programmazione

|  |     |                     |
|--|-----|---------------------|
| Spese in conto capitale                    | (+) | 4.997.934,00        |
| Investimenti assimilabili a sp. correnti   | (-) | 0,00                |
| <b>Impieghi ordinari</b>                   |     | <b>4.997.934,00</b> |
| Sp. correnti assimilabili a investimenti   | (+) | 0,00                |
| Incremento di attività finanziarie         | (+) | 0,00                |
| Attività finanz. assimilabili a mov. fondi | (-) | 0,00                |
| <b>Impieghi straordinari</b>               |     | <b>0,00</b>         |
| <b>Totale</b>                              |     | <b>4.997.934,00</b> |

### Riepilogo entrate 2023

|  |     |                      |
|--|-----|----------------------|
| Correnti                                     | (+) | 11.817.161,13        |
| Investimenti                                 | (+) | 4.997.934,00         |
| Movimenti di fondi                           | (+) | 2.700.000,00         |
| <b>Entrate destinate alla programmazione</b> |     | <b>19.515.095,13</b> |
| Servizi C/terzi e Partite di giro            | (+) | 2.724.000,00         |
| <b>Altre entrate</b>                         |     | <b>2.724.000,00</b>  |
| <b>Totale bilancio</b>                       |     | <b>22.239.095,13</b> |

### Riepilogo uscite 2023

|  |     |                      |
|--|-----|----------------------|
| Correnti                                     | (+) | 11.817.161,13        |
| Investimenti                                 | (+) | 4.997.934,00         |
| Movimenti di fondi                           | (+) | 2.700.000,00         |
| <b>Uscite impiegate nella programmazione</b> |     | <b>19.515.095,13</b> |
| Servizi C/terzi e Partite di giro            | (+) | 2.724.000,00         |
| <b>Altre uscite</b>                          |     | <b>2.724.000,00</b>  |
| <b>Totale bilancio</b>                       |     | <b>22.239.095,13</b> |

## Finanziamento del bilancio corrente

### La spesa corrente e gli equilibri di bilancio

L'ente non può vivere al di sopra delle proprie possibilità per cui il bilancio deve essere approvato in pareggio. Le previsioni di spesa, infatti, sono sempre fronteggiate da altrettante risorse di entrata. Ma utilizzare le disponibilità per fare funzionare la macchina comunale è cosa ben diversa dal destinare quelle stesse risorse al versante delle opere pubbliche. Sono diverse le finalità ed i vincoli. La tabella a lato divide il bilancio nelle componenti e separa le risorse destinate alla gestione (bilancio di parte corrente), le spese in conto capitale (investimenti) e le operazioni finanziarie (movimento fondi e servizi C/terzi).

### Le risorse per garantire il funzionamento

Come ogni altra entità economica destinata ad erogare servizi, anche il comune sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per far funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato, come gli oneri per il personale (stipendi, contributi), l'acquisto di beni di consumo (cancelleria, ricambi), le prestazioni di servizi (luce, gas, telefono), unitamente al rimborso di prestiti, necessitano di adeguati finanziamenti. I mezzi destinati a tale scopo hanno una natura ordinaria, come i tributi, i contributi in C/gestione, le entrate extra tributarie. È più raro il ricorso a risorse di natura straordinaria.

### Fabbisogno 2023

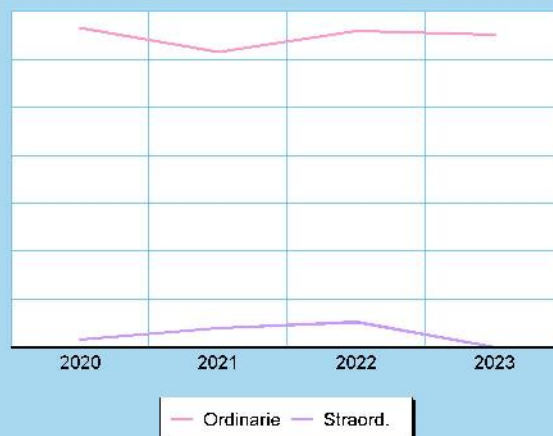
| Bilancio            | Entrate              | Uscite               |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Corrente            | 11.817.161,13        | 11.817.161,13        |
| Investimenti        | 4.997.934,00         | 4.997.934,00         |
| Movimento fondi     | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Servizi conto terzi | 2.724.000,00         | 2.724.000,00         |
| <b>Totale</b>       | <b>22.239.095,13</b> | <b>22.239.095,13</b> |



### Finanziamento bilancio corrente 2023

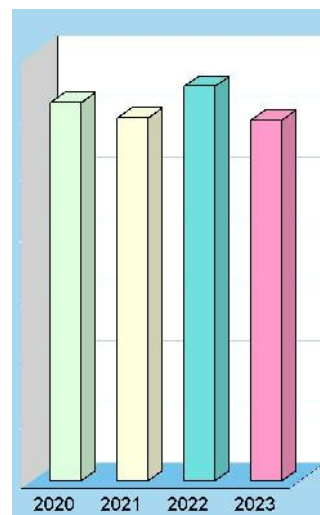
| Entrate                                    |     | 2023                 |
|--|-----|----------------------|
| Tributi                                    | (+) | 5.554.000,00         |
| Trasferimenti correnti                     | (+) | 724.026,95           |
| Extratributarie                            | (+) | 5.544.674,18         |
| Entr. correnti specifiche per investimenti | (-) | 5.540,00             |
| Entr. correnti generiche per investimenti  | (-) | 0,00                 |
| <b>Risorse ordinarie</b>                   |     | <b>11.817.161,13</b> |
| FPV stanziato a bilancio corrente          | (+) | 0,00                 |
| Avanzo a finanziamento bil. corrente       | (+) | 0,00                 |
| Entrate C/capitale per spese correnti      | (+) | 0,00                 |
| Accensione prestiti per spese correnti     | (+) | 0,00                 |
| <b>Risorse straordinarie</b>               |     | <b>0,00</b>          |
| <b>Totale</b>                              |     | <b>11.817.161,13</b> |

### Modalità di finanziamento



### Finanziamento bilancio corrente (Trend storico)

| Entrate                                |     | 2020                 | 2021                 | 2022                 |
|--|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tributi                                | (+) | 5.275.321,38         | 5.716.234,54         | 5.572.730,00         |
| Trasferimenti correnti                 | (+) | 1.749.073,73         | 620.351,93           | 757.374,52           |
| Extratributarie                        | (+) | 5.057.666,14         | 4.834.024,62         | 5.645.324,18         |
| Entr. correnti spec. per investimenti  | (-) | 0,00                 | 3.387,25             | 5.540,00             |
| Entr. correnti gen. per investimenti   | (-) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Risorse ordinarie</b>               |     | <b>12.082.061,25</b> | <b>11.167.223,84</b> | <b>11.969.888,70</b> |
| FPV stanziato a bilancio corrente      | (+) | 296.578,12           | 332.791,30           | 308.083,31           |
| Avanzo a finanziamento bil. corrente   | (+) | 4.694,88             | 387.969,22           | 646.857,18           |
| Entrate C/capitale per spese correnti  | (+) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Accensione prestiti per spese correnti | (+) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Risorse straordinarie</b>           |     | <b>301.273,00</b>    | <b>720.760,52</b>    | <b>954.940,49</b>    |
| <b>Totale</b>                          |     | <b>12.383.334,25</b> | <b>11.887.984,36</b> | <b>12.924.829,19</b> |



## Finanziamento del bilancio investimenti

### L'equilibrio del bilancio investimenti

Come per la parte corrente, anche il budget richiesto dalle opere pubbliche presuppone il totale finanziamento della spesa. Ma a differenza della prima, la componente destinata agli investimenti è influenzata dalla disponibilità di risorse concesse dagli altri enti pubblici nella forma di contributi in C/capitale. La prima tabella divide il bilancio nelle componenti caratteristiche e consente di separare i mezzi destinati agli interventi in C/capitale (investimenti) da quelli utilizzati per il solo funzionamento (bilancio di parte corrente). Completano il quadro le operazioni di natura solo finanziaria (movimento fondi; servizi C/terzi).



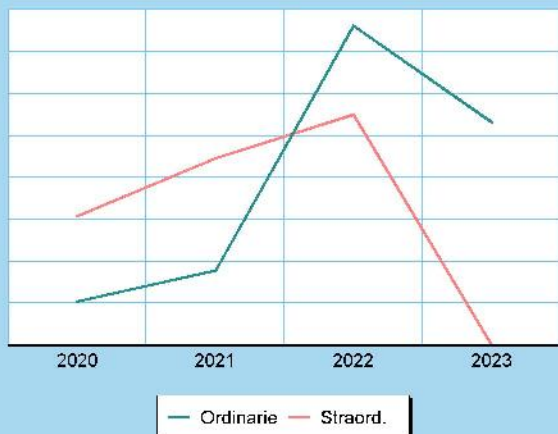
### Le risorse destinate agli investimenti

Oltre che a garantire il funzionamento della struttura, il comune può destinare le proprie entrate per acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali. In questo modo si viene ad assicurare un livello di mezzi strumentali tali da garantire l'erogazione di servizi di buona qualità. Le risorse di investimento possono essere gratuite, come i contributi in C/capitale, le alienazioni di beni, il risparmio di eccedenze correnti o l'avanzo di esercizi precedenti, o avere natura onerosa, come l'indebitamento. In questo caso, il rimborso del mutuo inciderà sul bilancio corrente per tutto il periodo di ammortamento del prestito.

### Fabbisogno 2023

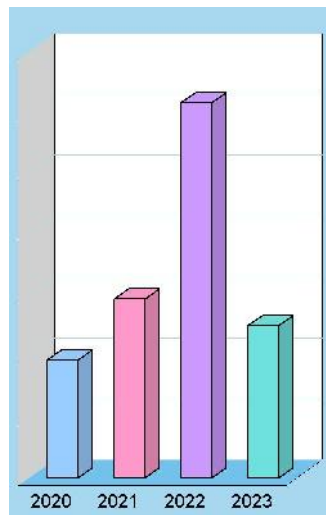
| Bilancio            | Entrate              | Uscite               |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Corrente            | 11.817.161,13        | 11.817.161,13        |
| <b>Investimenti</b> | <b>4.997.934,00</b>  | <b>4.997.934,00</b>  |
| Movimento fondi     | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| Servizi conto terzi | 2.724.000,00         | 2.724.000,00         |
| <b>Totale</b>       | <b>22.239.095,13</b> | <b>22.239.095,13</b> |

Modalità di finanziamento



### Finanziamento bilancio investimenti 2023

| Entrate  | 2023                |
|--|---------------------|
| Entrate in C/capitale (+)                      | 4.992.394,00        |
| Entrate C/capitale per spese correnti (-)      | 0,00                |
| <b>Risorse ordinarie</b>                       | <b>4.992.394,00</b> |
| FPV stanziato a bilancio investimenti (+)      | 0,00                |
| Avanzo a finanziamento investimenti (+)        | 0,00                |
| Entrate correnti che finanziano inv. (+)       | 5.540,00            |
| Riduzioni di attività finanziarie (+)          | 0,00                |
| Attività finanz. assimilabili a mov. fondi (-) | 0,00                |
| Accensione prestiti (+)                        | 0,00                |
| Accensione prestiti per spese correnti (-)     | 0,00                |
| <b>Risorse straordinarie</b>                   | <b>5.540,00</b>     |
| <b>Totale</b>                                  | <b>4.997.934,00</b> |



### Finanziamento bilancio investimenti (Trend storico)

| Entrate                                     | 2020                | 2021                | 2022                 |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Entrate in C/capitale (+)                   | 978.542,66          | 1.682.166,14        | 7.149.382,00         |
| Entrate C/capitale per spese correnti (-)   | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>Risorse ordinarie</b>                    | <b>978.542,66</b>   | <b>1.682.166,14</b> | <b>7.149.382,00</b>  |
| FPV stanziato a bil. investimenti (+)       | 1.855.487,49        | 2.386.083,16        | 3.306.702,79         |
| Avanzo a finanziamento investimenti (+)     | 988.890,48          | 1.801.831,00        | 1.854.349,17         |
| Entrate correnti che finanziano inv. (+)    | 0,00                | 3.387,25            | 5.540,00             |
| Riduzioni di attività finanziarie (+)       | 1.199,91            | 0,00                | 0,00                 |
| Attività fin. assimilabili a mov. fondi (-) | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| Accensione prestiti (+)                     | 44.663,81           | 0,00                | 0,00                 |
| Accensione prestiti per sp. correnti (-)    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>Risorse straordinarie</b>                | <b>2.890.241,69</b> | <b>4.191.301,41</b> | <b>5.166.591,96</b>  |
| <b>Totale</b>                               | <b>3.868.784,35</b> | <b>5.873.467,55</b> | <b>12.315.973,96</b> |



## Disponibilità e gestione delle risorse umane

### L'organizzazione e la forza lavoro

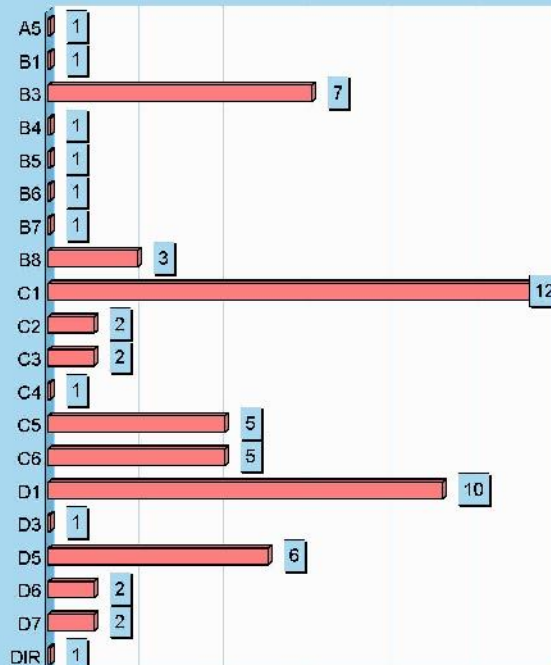
Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità, erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree d'intervento.



#### Personale complessivo

| Cod.                         | Dotazione organica | Presenze effettive |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| A5                           | 1                  | 1                  |
| B1                           | 1                  | 1                  |
| B3                           | 7                  | 7                  |
| B4                           | 1                  | 1                  |
| B5                           | 1                  | 1                  |
| B6                           | 1                  | 1                  |
| B7                           | 1                  | 1                  |
| B8                           | 3                  | 3                  |
| C1                           | 18                 | 12                 |
| C2                           | 2                  | 2                  |
| C3                           | 2                  | 2                  |
| C4                           | 1                  | 1                  |
| C5                           | 5                  | 5                  |
| C6                           | 5                  | 5                  |
| D1                           | 10                 | 10                 |
| D3                           | 1                  | 1                  |
| D5                           | 6                  | 6                  |
| D6                           | 2                  | 2                  |
| D7                           | 2                  | 2                  |
| DIR                          | 2                  | 1                  |
| <b>Personale di ruolo</b>    |                    | <b>65</b>          |
| <b>Personale fuori ruolo</b> |                    | <b>1</b>           |
| <b>Totale</b>                |                    | <b>66</b>          |

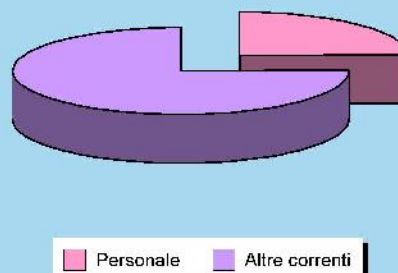
#### Presenze effettive



#### Forza lavoro e spesa corrente

| Composizione forza lavoro               | Numero               |
|---|----------------------|
| Personale previsto (dotazione organica) | 72                   |
| Dipendenti in servizio: di ruolo        | 65                   |
| non di ruolo                            | 1                    |
| <b>Totale personale</b>                 | <b>66</b>            |
|   |                      |
| Incidenza spesa personale               | Importo              |
| Spesa per il personale                  | 2.759.455,78         |
| Altre spese correnti                    | 8.379.248,31         |
| <b>Totale spesa corrente</b>            | <b>11.138.704,09</b> |

#### Incidenza spesa personale



Documento Unico di Programmazione

# SEZIONE OPERATIVA



Sezione Operativa (Parte 1)

# **VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI**



## Valutazione generale dei mezzi finanziari

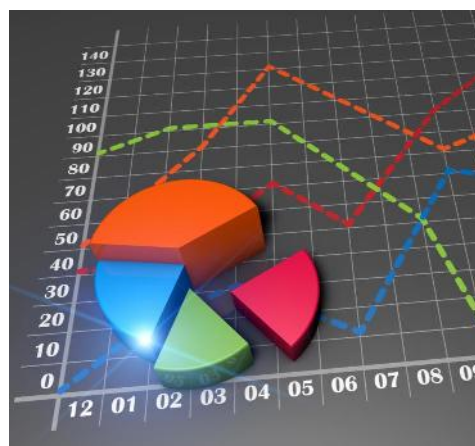
### Valutazione dei mezzi finanziari

La prima parte della sezione operativa si suddivide a sua volta in due gruppi distinti di informazioni. Si parte dalle entrate, con la valutazione generale sui mezzi finanziari dove sono individuate, per ciascun titolo, le fonti di entrata con l'andamento storico e relativi vincoli, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe ed infine gli indirizzi sul possibile ricorso all'indebitamento per finanziare gli investimenti. Il secondo gruppo di informazioni, che sarà invece sviluppato in seguito, mirerà a precisare gli obiettivi operativi per singola missione e programmi. Tornando alla valutazione generale dei mezzi finanziari, bisogna notare che il criterio di competenza introdotto dalla nuova contabilità porta ad una diversa collocazione temporale delle entrate rispetto a quanto adottato nel passato, rendendo difficile l'accostamento dei flussi storici con gli attuali. Nelle pagine seguenti, e per ogni fonte di finanziamento divisa in titoli, sarà riportato lo stanziamento per il triennio e il trend storico.



### Mezzi finanziari e classificazione in bilancio

Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell'entrata. Il secondo livello di analisi è la tipologia, definita in base alla natura stessa dell'entrata nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza. Segue infine la categoria, classificata in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza. Definito il criterio di classificazione, è opportuno porre l'accento sul fatto che il cambiamento nel criterio di allocazione dell'entrata conseguente alle mutate regole contabili rende non facilmente accostabili i dati storici delle entrate con le previsioni future. Secondo il nuovo principio di competenza, infatti, l'iscrizione della posta nel bilancio, e di conseguenza il successivo accertamento, viene effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva ma è imputato nell'anno in cui andrà effettivamente a scadere il credito.



### Indirizzi in materia di tributi e tariffe

Nella precedente sezione strategica (SeS), e più precisamente nella parte dove sono state affrontate le condizioni interne, sono già stati presi in considerazione i problemi connessi con la definizione degli indirizzi in materia di tributi e tariffe. Le decisioni che si vengono ad adottare in ambito tributario e tariffario, infatti, sono il presupposto che poi autorizza l'ente a stanziare le corrispondenti poste tra le entrate e, più in particolare, nel livello più analitico definito dalle tipologie. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine successive di riepilogo delle entrate per titoli, dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico. Anche in questo caso valgono però le considerazioni prima effettuate sulla difficoltà che sorgono nell'accostare i dati storici con quelli prospettici, e questo per effetto dell'avvenuto cambiamento delle regole della contabilità.



### Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti

Anche in questo caso, come nel precedente, le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Più in particolare, il grado di sostenibilità dell'indebitamento nel tempo è stato affrontato nell'ambito delle analisi sulle condizioni interne. Rimangono quindi da individuare solo gli effetti di queste decisioni, e precisamente la classificazione dell'eventuale nuovo debito (mutui passivi, prestiti obbligazionari, prestiti a breve) nel bilancio di previsione del triennio. Nelle pagine successive sono quindi messi in risalto sia i dati delle entrate in conto capitale (contributi in C/capitale), e cioè l'alternativa non onerosa alla pratica dell'indebitamento, che l'effettivo stanziamento delle nuove accensioni di prestiti per il finanziamento delle opere pubbliche. Anche in questo caso valgono gli stessi spunti riflessivi sul difficile accostamento dei dati storici con le previsioni future.





## Entrate tributarie - valutazione e andamento

### Federalismo fiscale e solidarietà sociale

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è cercato di dare più forza all'autonomia impositiva. L'ente può orientarsi verso una politica di gestione dei tributi che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno ma senza ignorare i principi di equità contributiva e solidarietà sociale.

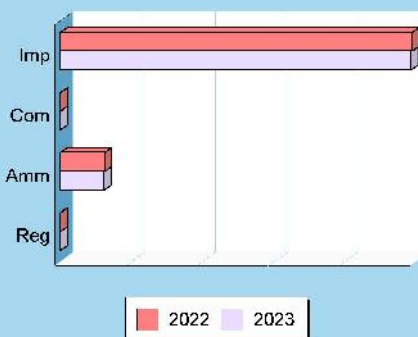


### Entrate tributarie

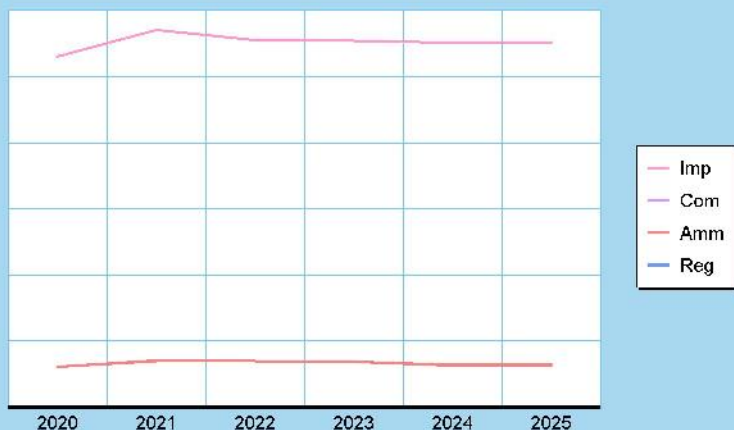
| Titolo 1<br>(intero titolo) | Scostamento | 2022         | 2023         |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|
|                             | -18.730,00  | 5.572.730,00 | 5.554.000,00 |

| Composizione                               | 2022                | 2023                |
|--|---------------------|---------------------|
| Imposte, tasse e proventi assim. (Tip.101) | 4.949.000,00        | 4.934.000,00        |
| Compartecipazione di tributi (Tip.104)     | 0,00                | 0,00                |
| Fondi perequativi Amm.Centrali (Tip.301)   | 623.730,00          | 620.000,00          |
| Fondi perequativi Regione/Prov. (Tip.302)  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totale</b>                              | <b>5.572.730,00</b> | <b>5.554.000,00</b> |

Scostamento 2022-23



Modalità di finanziamento



### Uno sguardo ai tributi locali

Il comune può intervenire con scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi, quali la IUC (che comprende IMU, TARI e TASI), l'addizionale sull'IRPEF e l'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni. Per quanto riguarda la concreta modalità di accertamento di queste entrate, i criteri che portano a giudicare positivamente il lavoro del comune sono essenzialmente due: la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità. Questi comportamenti sono un preciso indice di giustizia contributiva e, allo stesso tempo, denotano lo sforzo dell'Amministrazione teso ad aumentare la solidità del bilancio, condizione anch'essa irrinunciabile.

### Entrate tributarie (Trend storico e programmazione)

| Aggregati<br>(intero Titolo) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Imposte, tasse               | 4.723.186,81           | 5.085.866,78           | 4.949.000,00         | 4.934.000,00         | 4.914.000,00         | 4.914.000,00         |
| Compartecip. tributi         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Pereq. Amm.Centrali          | 552.134,57             | 630.367,76             | 623.730,00           | 620.000,00           | 570.000,00           | 570.000,00           |
| Pereq. Regione/Prov.         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                | <b>5.275.321,38</b>    | <b>5.716.234,54</b>    | <b>5.572.730,00</b>  | <b>5.554.000,00</b>  | <b>5.484.000,00</b>  | <b>5.484.000,00</b>  |

## Trasferimenti correnti - valutazione e andamento

### Nella direzione del federalismo fiscale

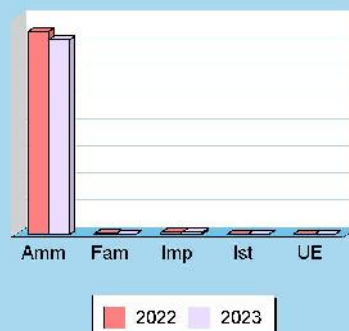
I trasferimenti correnti dello Stato e della regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in C/gestione, e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica. La norma prevede infatti la soppressione dei trasferimenti statali e regionali diretti al finanziamento delle spese, ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi e dei contributi erariali e regionali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali.



### Trasferimenti correnti

| Titolo 2<br>(intero titolo)                 | Scostamento | 2022              | 2023              |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
|   | -33.347,57  | 757.374,52        | 724.026,95        |
| <b>Composizione</b>                         |             | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |
| Trasferimenti Amm. pubbliche (Tip.101)      |             | 747.374,52        | 717.026,95        |
| Trasferimenti Famiglie (Tip.102)            |             | 3.000,00          | 0,00              |
| Trasferimenti Imprese (Tip.103)             |             | 7.000,00          | 7.000,00          |
| Trasferimenti Istituzioni sociali (Tip.104) |             | 0,00              | 0,00              |
| Trasferimenti UE e altri (Tip.105)          |             | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale</b>                               |             | <b>757.374,52</b> | <b>724.026,95</b> |

Scostamento 2022-23



### Trasferimenti correnti (Trend storico e programmazione)

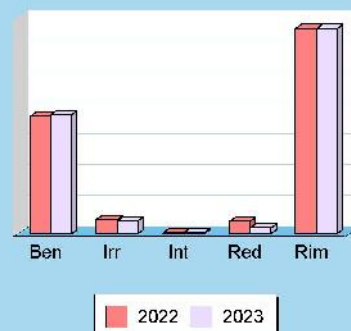
| Aggregati<br>(intero Titolo) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Trasf. Amm. pubbliche        | 1.685.628,95           | 614.693,33             | 747.374,52           | 717.026,95           | 519.008,00           | 456.901,82           |
| Trasf. Famiglie              | 0,00                   | 0,00                   | 3.000,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Trasf. Imprese               | 63.444,78              | 5.658,60               | 7.000,00             | 7.000,00             | 7.000,00             | 7.000,00             |
| Trasf. Istituzione           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Trasf. UE e altri            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                | <b>1.749.073,73</b>    | <b>620.351,93</b>      | <b>757.374,52</b>    | <b>724.026,95</b>    | <b>526.008,00</b>    | <b>463.901,82</b>    |

## Entrate extratributarie - valutazione e andamento

### Entrate proprie e imposizione tariffaria

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Scostamento 2022-23



### Entrate extratributarie

| Titolo 3<br>(intero titolo)                   | Scostamento | 2022                | 2023                |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
|   | -100.650,00 | 5.645.324,18        | 5.544.674,18        |
| <b>Composizione</b>                           |             | <b>2022</b>         | <b>2023</b>         |
| Vendita beni e servizi (Tip.100)              |             | 1.895.750,00        | 1.922.250,00        |
| Repressione Irregolarità e illeciti (Tip.200) |             | 223.880,00          | 204.710,00          |
| Interessi (Tip.300)                           |             | 14.479,00           | 14.479,00           |
| Redditi da capitale (Tip.400)                 |             | 196.600,00          | 90.000,00           |
| Rimborsi e altre entrate (Tip.500)            |             | 3.314.615,18        | 3.313.235,18        |
| <b>Totale</b>                                 |             | <b>5.645.324,18</b> | <b>5.544.674,18</b> |



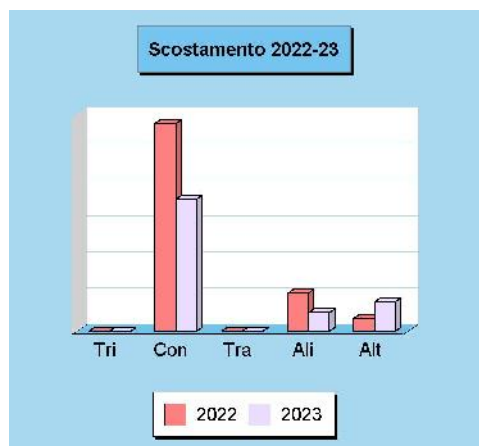
### Entrate extratributarie (Trend storico e programmazione)

| Aggregati<br>(intero Titolo) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Beni e servizi               | 1.485.515,97           | 1.541.892,80           | 1.895.750,00         | 1.922.250,00         | 1.915.250,00         | 1.915.250,00         |
| Irregolarità e illeciti      | 379.784,63             | 224.090,29             | 223.880,00           | 204.710,00           | 204.710,00           | 204.710,00           |
| Interessi                    | 6.178,46               | 5.973,32               | 14.479,00            | 14.479,00            | 14.479,00            | 14.479,00            |
| Redditi da capitale          | 303.485,85             | 151.703,53             | 196.600,00           | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            |
| Rimborsi e altre entrate     | 2.882.701,23           | 2.910.364,68           | 3.314.615,18         | 3.313.235,18         | 3.222.865,18         | 3.222.865,18         |
| <b>Totale</b>                | <b>5.057.666,14</b>    | <b>4.834.024,62</b>    | <b>5.645.324,18</b>  | <b>5.544.674,18</b>  | <b>5.447.304,18</b>  | <b>5.447.304,18</b>  |

## Entrate c/capitale - valutazione e andamento

### Investire senza aumentare l'indebitamento

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come un investimento, infatti, può essere alienato, ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo l'esistenza di eccezioni espressamente previste dalla legge.



### Entrate in conto capitale

| Titolo 4<br>(intero titolo)                 | Scostamento   | 2022                | 2023                |
|---|---------------|---------------------|---------------------|
|   | -2.156.988,00 | 7.149.382,00        | 4.992.394,00        |
| <b>Composizione</b>                         |               | <b>2022</b>         | <b>2023</b>         |
| Tributi in conto capitale (Tip.100)         |               | 0,00                | 0,00                |
| Contributi agli investimenti (Tip.200)      |               | 5.739.169,00        | 3.657.394,00        |
| Trasferimenti in conto capitale (Tip.300)   |               | 0,00                | 0,00                |
| Alienazione beni materiali e imm. (Tip.400) |               | 1.055.213,00        | 515.000,00          |
| Altre entrate in conto capitale (Tip.500)   |               | 355.000,00          | 820.000,00          |
| <b>Totale</b>                               |               | <b>7.149.382,00</b> | <b>4.992.394,00</b> |

### Entrate in conto capitale (Trend storico e programmazione)

| Aggregati<br>(intero Titolo) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tributi in conto capitale    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Contributi investimenti      | 656.477,09             | 1.211.912,33           | 5.739.169,00         | 3.657.394,00         | 1.450.000,00         | 0,00                 |
| Trasferimenti in C/cap.      | 21.464,42              | 76.561,96              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Alienazione beni             | 300.601,15             | 393.691,85             | 1.055.213,00         | 515.000,00           | 1.015.000,00         | 15.000,00            |
| Altre entrate in C/cap.      | 0,00                   | 0,00                   | 355.000,00           | 820.000,00           | 1.500.000,00         | 2.000.000,00         |
| <b>Totale</b>                | <b>978.542,66</b>      | <b>1.682.166,14</b>    | <b>7.149.382,00</b>  | <b>4.992.394,00</b>  | <b>3.965.000,00</b>  | <b>2.015.000,00</b>  |



## Riduzione att. finanz. - valutazione e andamento

### Riduzione di attività finanziarie

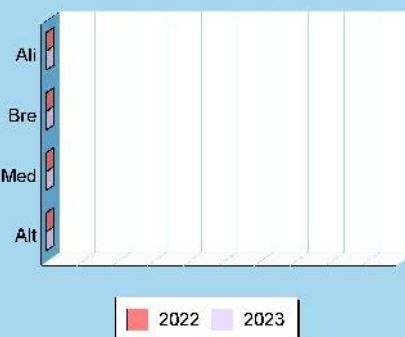
Rientrano nell'insieme le alienazioni di attività finanziarie, le riscossioni di crediti a breve, medio e lungo termine, oltre la voce residuale delle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie. Si tratta, in prevalenza, di operazioni spesso connesse ai movimenti di fondi e pertanto non legate ad effettive scelte di programmazione politica o amministrativa. I movimenti di fondi, infatti, consistono nella chiusura di una posizione debitoria e creditoria, di solito a saldo zero, a meno che l'estinzione non produca un guadagno (plusvalenza) o una perdita (minusvalenza) di valore. Una voce interessante di questo aggregato sono le alienazioni di attività finanziarie, dato che in esso confluiscono le alienazioni di partecipazioni, di fondi comuni d'investimento e la dismissione di obbligazioni.



### Riduzione di attività finanziarie

| Titolo 5  | Variazione | 2022        | 2023        |
|---|------------|-------------|-------------|
| (intero titolo)                                   | 0,00       | 0,00        | 0,00        |
| <b>Composizione</b>                               |            | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Alienazione attività finanziarie (Tip.100)        |            | 0,00        | 0,00        |
| Risc. crediti breve termine (Tip.200)             |            | 0,00        | 0,00        |
| Risc. crediti medio-lungo termine (Tip.300)       |            | 0,00        | 0,00        |
| Altre riduzioni di attività finanziarie (Tip.400) |            | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale</b>                                     |            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Scostamento 2022-23



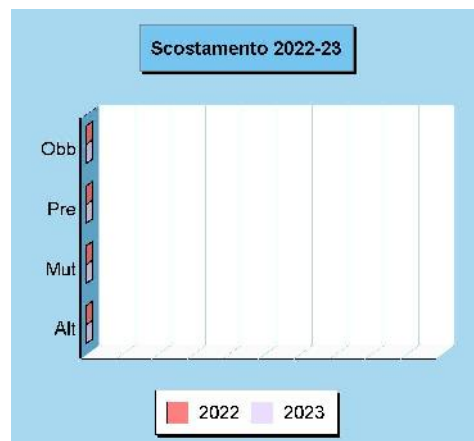
### Riduzione di attività finanziarie (Trend storico e programmazione)

| Aggregati            | 2020            | 2021           | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
|----------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (intero Titolo)      | (Accertamenti)  | (Accertamenti) | (Previsione) | (Previsione) | (Previsione) | (Previsione) |
| Alienazione attività | 1.199,91        | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Crediti breve        | 0,00            | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Crediti medio-lungo  | 0,00            | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Altre riduzioni      | 0,00            | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>Totale</b>        | <b>1.199,91</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

## Accensione prestiti - valutazione e andamento

### Il ricorso al credito oneroso

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.



### Accensione di prestiti

| Titolo 6                                   | Variazione | 2022        | 2023        |
|--|------------|-------------|-------------|
| (intero titolo)                            | 0,00       | 0,00        | 0,00        |
| <b>Composizione</b>                        |            | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Emissione titoli obbligazionari (Tip.100)  |            | 0,00        | 0,00        |
| Prestiti a breve termine (Tip.200)         |            | 0,00        | 0,00        |
| Mutui e fin. medio-lungo termine (Tip.300) |            | 0,00        | 0,00        |
| Altre forme di indebitamento (Tip.400)     |            | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale</b>                              |            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Accensione di prestiti (Trend storico e programmazione)

| Aggregati<br>(intero Titolo) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Titoli obbligazionari        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Prestiti a breve termine     | 44.663,81              | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Mutui e altri finanziamenti  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Altro indebitamento          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                | <b>44.663,81</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

Sezione Operativa (Parte 1)

# **DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI**



## Definizione degli obiettivi operativi

### Finalità da conseguire ed obiettivi operativi

Il secondo gruppo di informazioni presente nella parte prima della sezione operativa individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare. Ciascun programma è provvisto di proprie finalità ed obiettivi da perseguire, con motivazione delle scelte effettuate. Gli obiettivi delineati nella sezione operativa possono essere considerati, nell'ottica della programmazione triennale prevista ogni anno, l'adattamento ad un periodo più breve degli obiettivi strategici di mandato. L'evoluzione degli eventi, come la mutata realtà rispetto a quanto a suo tempo prefigurato, portano a riformulare sia gli obiettivi di più ampio respiro delineati nella sezione strategica che le decisioni assunte, con cadenza annuale, nella sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati.



### Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in C/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino. Dato che nella sezione strategica sono già state riportate le opere pubbliche in corso di realizzazione e nella parte conclusiva della sezione operativa saranno poi elencati gli investimenti futuri, si preferisce rimandare a tali argomenti l'elencazione completa e il commento delle infrastrutture destinate a rientrare in ciascuna missione o programma.



### Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica. Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso, come per gli investimenti, la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sul personale destinato a ciascuna missione o programma.



### Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane ed investimenti, ma anche la dotazione di un quantitativo sufficiente di mezzi strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. Anche in questo caso, la sezione strategica già riporta notizie sulla consistenza patrimoniale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà eventuali valutazioni sul piano di riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sulla dotazione di beni strumentali destinati a ciascuna missione o programma.

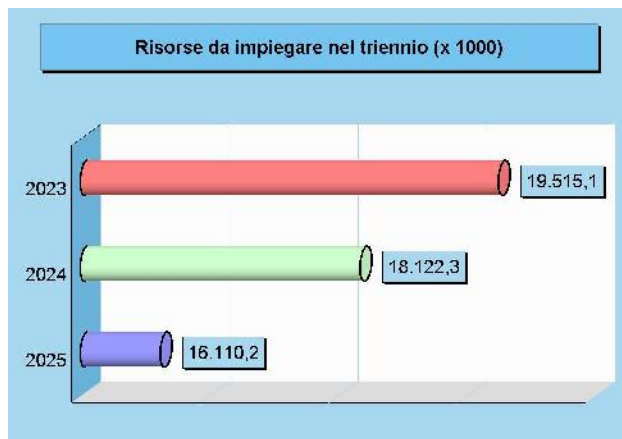




## Fabbisogno dei programmi per singola missione

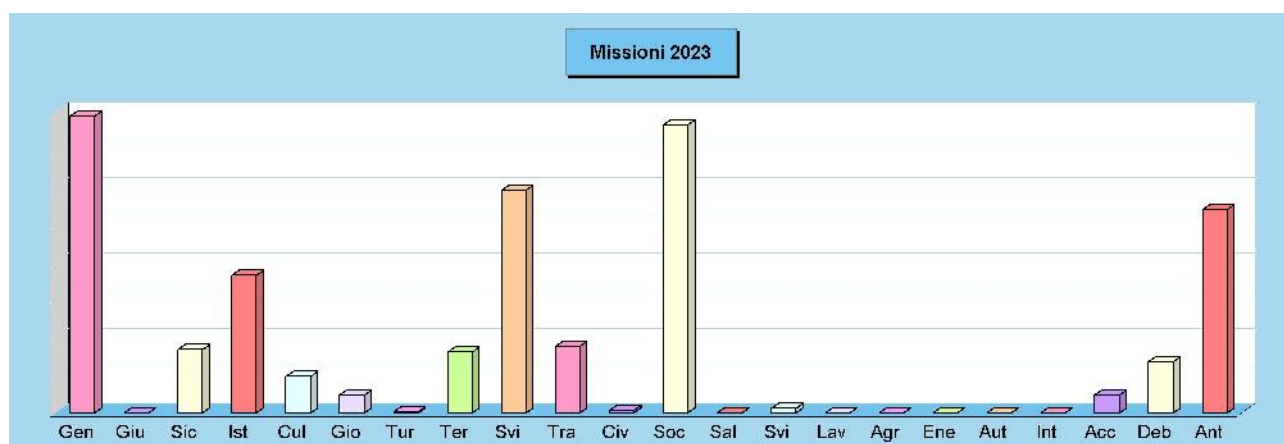
### Il budget di spesa dei programmi

L'Amministrazione pianifica l'attività e formalizza le scelte prese in un documento di programmazione approvato dal consiglio. Con questa delibera, votata a maggioranza politica, sono identificati sia gli obiettivi futuri che le risorse necessarie al loro effettivo conseguimento. Il bilancio è pertanto suddiviso in vari programmi a cui corrispondono i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro concreta realizzazione. Obiettivi e risorse diventano così i riferimenti ed i vincoli che delineano l'attività di gestione dell'azienda comunale. Il successivo prospetto riporta l'elenco completo dei programmi previsti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione e ne identifica il fabbisogno, suddiviso in spesa corrente (consolidata e di sviluppo) e interventi d'investimento.



### Quadro generale degli impieghi per missione

| Denominazione                               | Programmazione triennale |                      |                      |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2023                     | 2024                 | 2025                 |
| 01 Servizi generali e istituzionali         | 3.941.764,33             | 3.404.611,96         | 3.342.505,78         |
| 02 Giustizia                                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza              | 841.034,81               | 840.907,52           | 840.779,44           |
| 04 Istruzione e diritto allo studio         | 1.823.531,77             | 1.820.523,57         | 2.119.280,20         |
| 05 Valorizzazione beni e attiv. culturali   | 482.250,00               | 482.250,00           | 482.250,00           |
| 06 Politica giovanile, sport e tempo libero | 235.492,57               | 69.549,73            | 63.291,46            |
| 07 Turismo                                  | 19.200,00                | 19.200,00            | 19.200,00            |
| 08 Assetto territorio, edilizia abitativa   | 809.056,89               | 786.737,25           | 286.415,60           |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente   | 2.955.314,70             | 3.084.131,37         | 2.783.606,60         |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità        | 882.340,17               | 617.873,53           | 608.644,18           |
| 11 Soccorso civile                          | 33.440,00                | 33.440,00            | 33.440,00            |
| 12 Politica sociale e famiglia              | 3.823.769,55             | 3.282.175,52         | 1.831.577,75         |
| 13 Tutela della salute                      | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 14 Sviluppo economico e competitività       | 54.000,00                | 57.000,00            | 57.000,00            |
| 15 Lavoro e formazione professionale        | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 16 Agricoltura e pesca                      | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 17 Energia e fonti energetiche              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 18 Relazioni con autonomie locali           | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 19 Relazioni internazionali                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 20 Fondi e accantonamenti                   | 235.443,30               | 227.906,72           | 227.906,72           |
| 50 Debito pubblico                          | 678.457,04               | 696.005,01           | 714.308,27           |
| 60 Anticipazioni finanziarie                | 2.700.000,00             | 2.700.000,00         | 2.700.000,00         |
| <b>Programmazione effettiva</b>             | <b>19.515.095,13</b>     | <b>18.122.312,18</b> | <b>16.110.206,00</b> |



## Servizi generali e istituzionali

### Missione 01 e relativi programmi

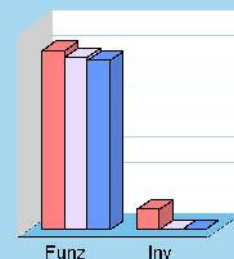
Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023                | 2024                | 2025                |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 3.536.999,33        | 3.399.071,96        | 3.336.965,78        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>3.536.999,33</b> | <b>3.399.071,96</b> | <b>3.336.965,78</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 404.765,00          | 5.540,00            | 5.540,00            |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>404.765,00</b>   | <b>5.540,00</b>     | <b>5.540,00</b>     |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>3.941.764,33</b> | <b>3.404.611,96</b> | <b>3.342.505,78</b> |

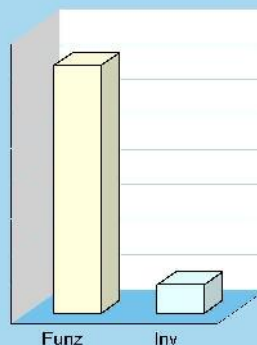
Destinazione spesa 2023-25



### Programmi 2023

| Programma                     | Funzionam.          | Investim.         | Totale              |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 101 Organi istituzionali      | 185.815,13          | 0,00              | 185.815,13          |
| 102 Segreteria generale       | 402.932,00          | 0,00              | 402.932,00          |
| 103 Gestione finanziaria      | 225.765,78          | 0,00              | 225.765,78          |
| 104 Tributi e servizi fiscali | 151.950,00          | 0,00              | 151.950,00          |
| 105 Demanio e patrimonio      | 602.796,42          | 152.000,00        | 754.796,42          |
| 106 Ufficio tecnico           | 150.680,00          | 0,00              | 150.680,00          |
| 107 Anagrafe e stato civile   | 159.810,00          | 0,00              | 159.810,00          |
| 108 Sistemi informativi       | 255.920,00          | 228.765,00        | 484.685,00          |
| 109 Assistenza ad enti locali | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 110 Risorse umane             | 797.890,00          | 0,00              | 797.890,00          |
| 111 Altri servizi generali    | 603.440,00          | 24.000,00         | 627.440,00          |
| <b>Totale</b>                 | <b>3.536.999,33</b> | <b>404.765,00</b> | <b>3.941.764,33</b> |

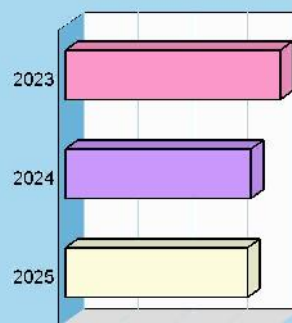
Impieghi 2023



### Programmi 2023-25

| Programma                     | 2023                | 2024                | 2025                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 Organi istituzionali      | 185.815,13          | 207.276,18          | 145.170,00          |
| 102 Segreteria generale       | 402.932,00          | 279.940,00          | 279.940,00          |
| 103 Gestione finanziaria      | 225.765,78          | 225.765,78          | 225.765,78          |
| 104 Tributi e servizi fiscali | 151.950,00          | 151.950,00          | 151.950,00          |
| 105 Demanio e patrimonio      | 754.796,42          | 567.900,00          | 567.900,00          |
| 106 Ufficio tecnico           | 150.680,00          | 150.680,00          | 150.680,00          |
| 107 Anagrafe e stato civile   | 159.810,00          | 158.310,00          | 158.310,00          |
| 108 Sistemi informativi       | 484.685,00          | 261.460,00          | 261.460,00          |
| 109 Assistenza ad enti locali | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 110 Risorse umane             | 797.890,00          | 797.890,00          | 797.890,00          |
| 111 Altri servizi generali    | 627.440,00          | 603.440,00          | 603.440,00          |
| <b>Totale</b>                 | <b>3.941.764,33</b> | <b>3.404.611,96</b> | <b>3.342.505,78</b> |

Impieghi 2023-25



## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 01

I Programmi della Missione 01 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 0101 - Organi istituzionali
- 0102 - Segreteria generale
- 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
- 0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- 0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- 0106 - Ufficio tecnico
- 0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
- 0108 - Statistica e sistemi informativi
- 0110 - Risorse umane
- 0111 - Altri servizi generali

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### PROFESSIONALITÀ, EFFICIENZA E SEMPLICITÀ

Adeguamento e riorganizzazione della macchina comunale: l'organizzazione del Comune sarà effettuata in un'ottica di razionalizzazione e snellimento dell'apparato amministrativo con il duplice obiettivo di concorrere all'abbattimento della spesa pubblica e migliorare l'efficienza nell'erogazione dei servizi alla cittadinanza.

#### AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:

Aggiornamento del sistema di valutazione della performance con definizione di un numero limitato di obiettivi strategici espressivi delle partite sfidanti e caratterizzanti l'amministrazione, utilizzati per la valutazione delle performance organizzative; Gli obiettivi assegnati alle aree dell'Ente sono sempre più specifici e rispondenti alle linee programmatiche dell'amministrazione.

Potenziamento degli strumenti di comunicazione del Comune.

E' stato approvato il Piano della Comunicazione che contiene, oltre ad un riepilogo degli strumenti a disposizione dell'Ente, le linee guida per il loro utilizzo. Dal 2021 il Piano è stato integrato con la Social Media Policy.

L'Ente ha aggiornato il proprio Codice di Comportamento alla luce del nuovo contesto post-pandemia e per essere più rispondente alle esigenze organizzative attuali.

È stata avviata la mappatura delle attività, dei processi e dei procedimenti dell'Ente per perseguire l'obiettivo della semplificazione e dell'aggiornamento dei processi svolti dai diversi settori dell'Ente.

#### AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:

Prosecuzione del processo di revisione dei procedimenti con l'obiettivo di semplificare gli adempimenti in carico ai cittadini ed alle imprese.

Promozione della circolarità delle informazioni, finalizzata all'efficienza e all'efficacia dei procedimenti per l'accesso alla documentazione amministrativa e per lo scambio dei dati tra Pubbliche Amministrazioni, stipulando anche idonee convenzioni di accesso alle banche dati;

Ridefinizione, nella macchina comunale, delle competenze di ciascun centro di responsabilità e delle procedure da questi gestite con definizione chiara degli obiettivi affidati ed adozione di forme di controllo strategico ;

### SEMPRE PIÙ DIGITALE

La digitalizzazione non passa solo attraverso l'hardware e il software ma anche attraverso la cultura digitale data dalla formazione e dalla conoscenza approfondita degli strumenti che si hanno a disposizione. Per questo, oltre alla costante ricognizione della strumentazione comunale, la formazione avrà un ruolo centrale.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Cogliendo l'opportunità presentata dalla Missione 1 del PNRR Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo e dal Fondo Innovazione, l'Ente ha potenziato i propri servizi di pagamento tramite PAGO PA e ha aderito all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente. Oltre ai risultati raggiunti ad oggi sono 4 le linee del digitale del PNRR che si svilupperanno nel 2023, nello specifico:

PNRR – M1C1 - INV. 1.2 - CUP G71C22000100006 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI COMUNI: 121.992,00

PNRR – M1C1 - INV. 1.4 - CUP G71F22000480006 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI: 155.234,00 €

PNRR – M1C1 - INV. 1.4 - CUP G71F22000140006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ADOZIONE PAGOPA E APPIO: 53.991,00 €

PNRR – M1C1 - INV. 1.4 - CUP G71F22000130006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ADOZIONE IDENTITA' DIGITALE : 14.000,00 €

Il comune ha cambiato anche applicazione istituzionale, ora integrata con il proprio gestionale interno e con il servizio delle segnalazioni della protezione civile.

Non solo nei confronti dei Cittadini ma anche nell'organizzazione interna del lavoro è nata l'esigenza di operare in maniera agile e digitale realizzando le seguenti azioni:

- Digitalizzazione fascicoli personali;
- Attivazione lavoro agile e Piano Operativo del Lavoro Agile (POLA);
- Formazione interna ai dipendenti comunali sulla digitalizzazione;
- Comunicazione sicura. Redazione del regolamento per il funzionamento e l'utilizzo degli account social e delle pagine web istituzionali del Comune di Trezzo sull'Adda.

Per agevolare l'attività dei professionisti e delle imprese sarà digitalizzato il procedimento di Accesso atti dell'Ufficio Tecnico Comunale. Questo consentirà non solo di ridurre i tempi di ottenimento della documentazione, ma anche di ricevere un file progettuale digitale già in formato CAD consentendo al professionista/impresa un notevole risparmio di risorse. (attivo dal 01 ottobre 2022)

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:.**

Grazie ai fondi del PNRR si attuerà anche una trasformazione del workflow comunale, migrando alcune piattaforme in cloud, con tutti i vantaggi in termini di efficienza e sicurezza che ne conseguiranno. Il tutto dovrebbe essere attuato con due nuove linee di finanziamento del PNRR

#### **SOLIDITÀ E ATTENZIONE ALLE OPPORTUNITÀ**

Mantenere e rafforzare gli equilibri di bilancio migliorando la situazione economico-finanziaria dell'ente, avendo cura di sviluppare e cogliere le occasioni proposte dal legislatore.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Costante verifica e valutazione delle opportunità di finanziamento europee, statali e regionali.



In occasione dell'adeguamento dei plessi scolastici, per consentire agli alunni di rientrare in classe in sicurezza, l'ente ha chiesto ed ottenuto un finanziamento PON al fine di poter acquistare gli armadietti previsti dai protocolli anti contagio. Per quanto riguarda l'ex Caserma l'Ente riceverà un finanziamento del PNRR

Mantenere alto il livello dei servizi senza aumentare la tassazione. Per far ciò occorre monitorare periodicamente i servizi erogati direttamente e indirettamente, ottimizzando anche la gestione delle società partecipate attraverso l'esercizio del controllo analogo.

Modifiche al regolamento di contabilità, con l'introduzione della fidejussione elettronica e modifiche al regolamento delle rateizzazioni, entrambe le modifiche sono "in favore" del cittadino.

E' in corso un controllo di gestione continuativo finalizzato al contenimento dei costi e di eliminazione degli eventuali sprechi

Attenzione continua agli investimenti, sul patrimonio pubblico in termini sia di programmazione che di rapida e concreta realizzazione.

Anche nel corso dell'anno 2022 è stata riscontrata una costante diminuzione dell'indebitamento. La diminuzione continuerà anche nel 2023.

Contrasto all'evasione fiscale rafforzando l'attuale convenzione con l'Agenzia delle Entrate e potenziamento dei sistemi di riscossione delle entrate comunali e revisione delle modalità di riscossione coattiva. Vedi l'affidamento sperimentale a privato che affianca quello con Italia riscossioni Srl per aumentare la capacità di incasso del contenzioso e del pregresso.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Contenimento della pressione tributaria e tariffaria locale, compatibilmente con le potestà attribuite all'Ente.

Valuteremo l'accorpamento il più possibile della domanda di beni e servizi con altri comuni in modo tale da ottenere significative economie di scala. Ad esempio, la pubblicazione dei bandi di concorso in collaborazione con i Comuni di Cassano d'Adda e Casirate diventati molto onerosi a causa dei protocolli post pandemia.

Revisione complessiva degli stanziamenti di spesa corrente ed individuazione di specifiche priorità di interventi da finanziare esclusivamente con entrate correnti.

Prosecuzione del processo di riduzione dell'indebitamento attraverso operazioni di estinzione anticipata e non ricorso a nuove forme di indebitamento a titolo oneroso.

Ricerca e sviluppo di nuove opportunità di partnership con soggetti privati per la realizzazione di interventi e opere pubbliche.

Garantire la piena e semplice accessibilità alle informazioni concernenti le attività dell'Ente, allo scopo di favorire un controllo da parte dei cittadini sullo svolgimento e perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche;

#### **PARTECIPAZIONE ALLE SPESE**

Contenimento della pressione fiscale, progressività ed equità: ci impegniamo a contenere la pressione fiscale investendo in particolar modo nella lotta all'evasione e promuovendo verifiche sulla base imponibile delle singole imposte e tasse al fine di rendere più equo il sistema tributario comunale.

Monitoraggio delle entrate tributarie comunali e costante raffronto con i gettiti stimati a livello statale per verificare l'adeguatezza delle aliquote determinate.

Costante revisione dei regolamenti comunali che disciplinano le entrate al fine di rendere semplici e omogenee le attività di denuncia, accertamento e pagamento delle posizioni tributarie.

Rafforzare l'attività di perequazione catastale e di verifica delle basi imponibili delle singole imposte e tributi.

### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

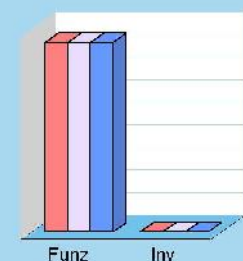
## Ordine pubblico e sicurezza

### Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.



Destinazione spesa 2023-25



2023 2024 2025

### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

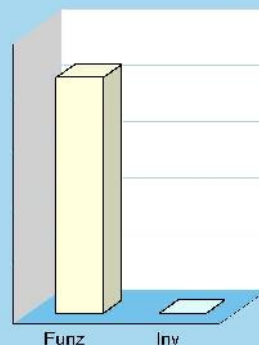
| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 841.034,81        | 840.907,52        | 840.779,44        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>841.034,81</b> | <b>840.907,52</b> | <b>840.779,44</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>841.034,81</b> | <b>840.907,52</b> | <b>840.779,44</b> |

### Programmi 2023

| Programma                           | Funzionam. | Investim. | Totale     |
|-------------------------------------|------------|-----------|------------|
| 301 Polizia locale e amministrativa | 823.534,81 | 0,00      | 823.534,81 |
| 302 Sicurezza urbana                | 17.500,00  | 0,00      | 17.500,00  |

|               |                   |             |                   |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>841.034,81</b> | <b>0,00</b> | <b>841.034,81</b> |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|

Impieghi 2023

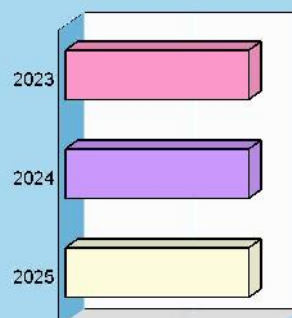


### Programmi 2023-25

| Programma                           | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| 301 Polizia locale e amministrativa | 823.534,81 | 823.407,52 | 823.279,44 |
| 302 Sicurezza urbana                | 17.500,00  | 17.500,00  | 17.500,00  |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>841.034,81</b> | <b>840.907,52</b> | <b>840.779,44</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Impieghi 2023-25



## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 03

I Programmi della Missione 03 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 0301 - Polizia locale e amministrativa
- 0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **SINERGIE PER LA SICUREZZA**

Presidio "visibile" sul territorio: consolidamento del presidio quotidiano in divisa uniforme nelle aree di aggregazione quali piazze, giardini, parchi e nei mercati fornendo così risposte tangibili alle istanze di sicurezza dei cittadini.

### **Azioni di Sicurezza Urbana**

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

- Presenza di pattuglie di polizia in divisa esclusivamente appiedate, nelle zone individuate in base alle istanze dei cittadini.

Si conferma l'effettuazione quotidiana di servizi appiedati degli agenti sia in divisa che in borghese negli orari di apertura degli esercizi commerciali (h. 10 – 12 e 17 – 19), nel centro storico e periodicamente anche a Concesa, ad ogni mercato il lunedì, nelle piazze e nei parchi cittadini dove maggiore è la presenza di persone persone nel periodo estivo.

Nel primo semestre 2022 il servizio appiedato è stato svolto dagli Agenti anche nelle vie residenziali del centro abitato rilevando nr. 187 punti di intervento per il miglioramento del decoro cittadino e sono state segnalate agli uffici preposti o dove possibile sono stati perseguiti gli autori di illeciti.

Le segnalazioni hanno riguardato, insidie quali tombini rotti, buche e ammaloramenti stradali, segnaletica verticale da sostituire o integrare, presenza di rifiuti abbandonati, sporcizia ai bordi delle strade, arbusti che coprono la segnaletica stradale e/o ostruiscono la visuale, paletti abbattuti, etc.

Mantenimento nel ruolo di capofila dell'area Martesana nel progetto SMART, finanziato da Regione Lombardia per l'esecuzione dei servizi congiunti con le altre Polizie Locali e FF.OO. Si conferma mantenimento del ruolo di capofila. Il servizio predisposto per gli anni 2020 e 2021 è stato sospeso causa Covid. Per l'anno 2022, stante l'impegno richiesto per il concomitante Referendum del 12 giugno non è stato possibile organizzare per tempo l'evento.

Conferma e finanziamento del 3° turno serale/notturno di presidio del territorio nel periodo estivo. Nell'anno 2020 sono stati effettuati n. 41 servizi serali. Nell'anno 2021 sono stati effettuati n. 20 servizi serali. Nel primo semestre 2022 sono stati realizzati nr. 7 servizi serali.

Nessun insediamento di nuovi campi nomadi e prosecuzione dell'attività di progressivo smantellamento di quello abusivo tutt'ora esistente.

Negli anni 2020, 2021 e primo semestre 2022 non vi sono stati nuovi insediamenti di campi nomadi.

Impiego di telecamere mobili c.d. fototrappole per contrasto all'abbandono di rifiuti, atti di vandalismo, omessa raccolta dei rifiuti e imbrattamento di immobili. Sono state posate fototrappole presso varie aree sul territorio sede di abbandono rifiuti, in particolare in Via Leonardo Da Vinci, Via Cavour, Via Jacopo da Trezzo, Via Don Gnocchi dietro al Cimitero. Sono state impiegate le telecamere mobili per contrasto all'abbandono di rifiuti in via Lombardia e in via L. Da Vinci per l'individuazione degli autori del danneggiamento di beni del patrimonio comunale (abbattimento paracarri in pietra).

Nel primo semestre dell'anno 2022 sono state utilizzate le telecamere dell'impianto di videosorveglianza per l'individuazione di un soggetto che ha posto in essere atti di danneggiamento (lancio di un sasso) ai danni di un'autovettura con donna a bordo, fortunatamente illesa e per l'individuazione dell'autore di imbrattamento del centro storico lanciando dall'auto cartacce sminuzzate in ingente quantità.

### **Azioni di Sicurezza integrata**

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Proficua e costante collaborazione con la locale stazione dei carabinieri per lo svolgimento di interventi coordinati sul territorio.



Nel primo semestre dell'anno 2022 sono stati effettuati servizi serali / notturni con il supporto dei Carabinieri della Locale Stazione di Trezzo sull'Adda per il controllo dei conducenti in stato di ebbrezza e per il presidio di aree sede di raduni auto tuning abusivi.

Continuo potenziamento e sviluppo del sistema di videosorveglianza collegato con la centrale operativa della Polizia Locale e con le Forze dell'Ordine statali.

Nel primo semestre dell'anno 2021 è stata ultimata la posa delle nuove 7 telecamere previste di cui 2 di lettura targa e 5 di contesto. La telecamere presso la biblioteca è stata spostata per poter riprendere anche l'accesso al Sentiero Bruno Barbieri oggetto di atti di vandalismo.

### **Azioni di Sicurezza Partecipata**

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Sviluppo e sostegno del CdV Controllo del Vicinato con il coinvolgimento dei cittadini e consolidamento della figura dell'Agente di Prossimità nei vari quartieri di Trezzo e Concesa.

Nell'anno 2022/2023 saranno attivati servizi periodici di prossimità appiedati ed automontati nei quartieri di Concesa e Trezzo.

Realizzazione del CdVC, Controllo di Vicinato dei Commercianti per la prevenzione dei reati predatori.

Nell'anno 2022/2023 sarà proposto sulla base dell'esperienza del CDV Cittadini, il primo CdVC Controllo di Vicinato dei Commercianti

Rinnovo del protocollo di intesa con l'associazionismo locale per la realizzazione di servizi di pubblica utilità e per la sensibilizzazione della cittadinanza alle tematiche della sicurezza. Sono stati garantiti servizi di presidio dell'area del Castello Visconteo e dell'Alzaia sul fiume Adda da parte di diversi Corpi Volontari in coordinamento con la Polizia Locale durante i fine settimana (sabato e domenica) per prevenire l'assalto delle aree da parte di veicoli e velocipedi che risultavano creare intralcio e pericolo per la circolazione. Sussistono criticità riguardo al transito dei velocipedi a forte velocità per i quali stato necessario installare segnaletica di rallentamento e riduzione della velocità a 10 km/h.

Nell'anno 2022/2023 prosegue la collaborazione prosegue in particolare con ANC nell'ambito del supporto per il progetto di Controllo del Vicinato e in generale per le attività di osservazione del territorio e di supporto nei cortei alle varie commemorazioni civili.

Incremento delle aree di sgambamento cani sul territorio e collaborazione con le associazioni di volontari per la loro gestione. Nell'anno 2022/2023 verrà aggiornata la convenzione con l'Associazione che gestisce in convenzione le aree di sgambamento cani ampliando il nr. di aree gestite da 1 a 4

Responsabilizzazione degli operatori economici, degli esercenti e dei cittadini: sviluppare una rete per coniugare le esigenze di tenere vive le strade con la lotta alle situazioni di degrado e di abbandono degli spazi pubblici; ricostruire un tessuto sociale che veda i commercianti ed i residenti soggetti attivi.

Nell'anno 2022/2023 sarà incrementato il nr. dei gruppi di Controllo del Vicinato per migliorare la vivibilità delle zone residenziali e prevenire fenomeni che possano minare la Sicurezza Urbana. Sulla base dell'esperienza del CDV Cittadini, è prevista la realizzazione del primo CdVC Controllo di Vicinato dei Commercianti con lo scopo di creare una rete per restare informati su eventuali atti illeciti che possono accadere.

### **Azioni di Sicurezza Urbana**

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Controllo straordinario nelle corti e nelle aree degradate dei centri storici per contrastare situazioni di illegalità, mediante la verifica della reale occupazione di immobili ed alla prevenzione della sublocazione illegale. Si continua l'attività di controllo delle corti come da progetto Con.Cor.Da. Nel corso del primo semestre 2022 sono stati realizzati e conclusi n. 4 interventi anti-degrado.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Continuo contrasto alla proliferazione di attività illegali legate al gioco d'azzardo, con conseguente censimento e verifica di tutte le slot machine installate negli esercizi commerciali. Nell'anno 2023 saranno effettuati controlli specifici, previa ricognizione dell'impatto del fenomeno a Trezzo sulla base della evoluzione del fenomeno e dei dati forniti da Ats e dalle strutture sanitarie riguardo ai casi presenti.

### **Azioni di Sicurezza Partecipata**

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Realizzazione di incontri con i cittadini e con le attività commerciali per progettare e realizzare interventi ed iniziative di miglioramento del benessere collettivo. Nell'anno 2023 saranno effettuate con la Cittadinanza per affrontare tematiche di interesse in base alle specifiche zone di residenza.

Interventi di prevenzione ed informazione rivolti ai cittadini ed agli studenti delle scuole per prevenire il fenomeno della ludopatia, cyberbullismo. Nell'anno 2023 saranno effettuati interventi specifici, previa ricognizione dell'impatto del fenomeno a Trezzo sulla base della evoluzione del fenomeno e dei dati forniti dalle Scuole, dai Servizi Sociali, da Ats e dalle strutture sanitarie riguardo ai casi presenti.

Contrasto alle violenze di genere anche mediante appositi corsi di autodifesa in collaborazione con associazioni sportive specializzate. Nell'anno 2023 saranno organizzati corsi sul tema.

### **MOBILITÀ E SICUREZZA STRADALE**

Repressione delle violazioni del codice ed educazione stradale: aumento dei controlli anche con nuovi dispositivi digitali, rieducazione dei colpevoli di reato, educazione stradale alle nuove generazioni. Nell'anno 2022/2023 sono previsti servizi di sensibilizzazione e controllo della velocità in particolare nelle vie residenziali e sulle direttrici principali di scorrimento mediante la proiezione di messaggi luminosi sul veicolo di servizio.

### **Azioni di Sicurezza Urbana**

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

- Progressivo aumento dei controlli tramite l'utilizzo di sistemi tecnologici avanzati con le seguenti priorità: verifica assicurazioni e revisioni obbligatorie, transito nel centro di automezzi pesanti, velocità e guida in stato di ebbrezza, uso del cellulare alla guida e parcheggi a pagamento.
- Progressivo rifacimento della segnaletica verticale ed orizzontale.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Consolidamento e finanziamento dell'attività di educazione stradale. L'Attività di Educazione Stradale viene sempre realizzata ogni anno nella scuola primaria. Verrà realizzata anche nelle scuole secondarie di primo e secondo grado (ragazzi prossimi al compimento dei 18 anni).

Completamento Piano Urbano del Traffico (PUT) all'interno di uno strumento programmatico più generale sulla mobilità sostenibile (PUMS). Il Piano Urbano del Traffico necessita di essere completato dall'area tecnica con la documentazione (relazione e tavole integrative) relativa alle opere stradali realizzate direttamente dal Comune o dal privato il cui progetto sia stato validato dal RUP del procedimento, ad eventuale compensazione di oneri, opere realizzate sino al prossimo 31 dicembre 2023. Successivamente la Polizia Locale potrà procedere a rilasciare il parere di competenza.

Attivazione presidi telematici di verifica degli accessi alle zone a traffico limitato. Sarà attivata una ZTL provvisoria la domenica pomeriggio nel mese di settembre dalle ore 14 alle ore 18:30 presso il varco di Piazza San Bartolomeo.

### **Azioni di Sicurezza Partecipata**

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

- Prosecuzione collaborazione con i Tribunali per esecuzione lavori di pubblica utilità/sconto pena relativamente ai condannati per reati ove prevista la commutazione della pena in particolare per guida in stato di ebbrezza

- Creazione in collaborazione con Associazioni specializzate prevalentemente del territorio di “quartieri cardio-protetti” mediante l’installazione di defibrillatori (DAE)

### **Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

Ampliamento del sistema di videosorveglianza

### **Personale e gestione delle risorse umane**

Il Comandante adotta puntualmente atti di organizzazione interna per la gestione del Corpo. A norma della L. 241/90 nomina annualmente i Responsabili di Procedimento e delle singole Unità Operative di cui si compone il Comando. In ossequio al vigente regolamento di funzionamento del Corpo dispone lo svolgimento dei compiti e delle attività operative mediante ordini di servizio verbali e all’occorrenza scritti, assicurandone la regolare esecuzione, tramite gli addetti al coordinamento e controllo.

In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.E.G., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

- incarichi di consulenza legale, finalizzati all’ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l’operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull’Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l’affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;
- incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all’esterno.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio. In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell’inventario comunale

## Istruzione e diritto allo studio

### Missione 04 e relativi programmi

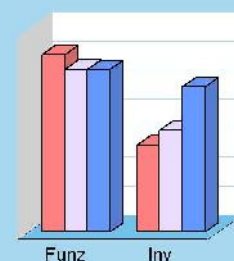
La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023                | 2024                | 2025                |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 1.223.531,77        | 1.120.523,57        | 1.119.280,20        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>1.223.531,77</b> | <b>1.120.523,57</b> | <b>1.119.280,20</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 600.000,00          | 700.000,00          | 1.000.000,00        |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>600.000,00</b>   | <b>700.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b> |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>1.823.531,77</b> | <b>1.820.523,57</b> | <b>2.119.280,20</b> |

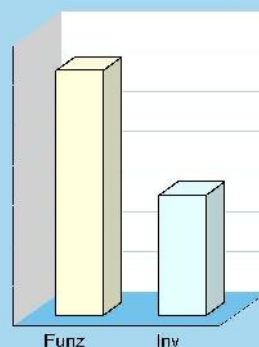
#### Destinazione spesa 2023-25



### Programmi 2023

| Programma                            | Funzionam.          | Investim.         | Totale              |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 401 Istruzione prescolastica         | 163.635,14          | 0,00              | 163.635,14          |
| 402 Altri ordini di istruzione       | 538.281,63          | 600.000,00        | 1.138.281,63        |
| 404 Istruzione universitaria         | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 405 Istruzione tecnica superiore     | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 406 Servizi ausiliari all'istruzione | 521.615,00          | 0,00              | 521.615,00          |
| 407 Diritto allo studio              | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| <b>Totale</b>                        | <b>1.223.531,77</b> | <b>600.000,00</b> | <b>1.823.531,77</b> |

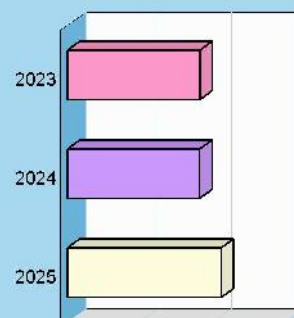
#### Impieghi 2023



### Programmi 2023-25

| Programma                            | 2023                | 2024                | 2025                |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 401 Istruzione prescolastica         | 163.635,14          | 854.611,11          | 1.154.586,94        |
| 402 Altri ordini di istruzione       | 1.138.281,63        | 482.112,46          | 480.893,26          |
| 404 Istruzione universitaria         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 405 Istruzione tecnica superiore     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 406 Servizi ausiliari all'istruzione | 521.615,00          | 483.800,00          | 483.800,00          |
| 407 Diritto allo studio              | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totale</b>                        | <b>1.823.531,77</b> | <b>1.820.523,57</b> | <b>2.119.280,20</b> |

#### Impieghi 2023-25





**Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 04**

I Programmi della Missione 04 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 0401 - Istruzione prescolastica
- 0402 - Altri ordini di istruzione non universitari
- 0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

**ATTENZIONE AL FUTURO: LA SCUOLA****AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Finanziamento del Piano dell'Offerta Formativa con condivisione degli obiettivi nel rispetto della reciproca autonomia e delle rispettive competenze istituzionali attribuite al Comune ed all'Istituto Comprensivo; come ogni anno scolastico e come per il futuro, anche per l'anno 21/22 si è proceduto all'approvazione della convenzione con Istituto Comprensivo per la messa a disposizione di risorse economiche per la realizzazione dei vari progetti condivisi con la dirigenza e il funzionamento della scuola compatibilmente con la pandemia in corso. La stessa collaborazione proseguirà anche per l'anno scolastico 22/23.

Convenzionamento e finanziamento dei progetti educativi delle scuole private paritarie trezzesi; nel 2022 è stata rinnovata la convenzione con le scuole paritarie.

Prosecuzione del sostegno per le attrezzature e l'installazione delle lavagne multimediali LIM nelle aule didattiche delle scuole primarie a Trezzo ed a Concesa.

Nella convenzione sono stati previsti le risorse per l'acquisto delle attrezzature.

Revisione delle modalità di erogazione del servizio trasporto pubblico scolastico per garantire lo stesso solamente ove ritenuto indispensabile dalla normativa vigente.

Si è prorogato in carico alla ditta secondo il contratto in essere, nel 2023 ci sarà la nuova gara.

Completamento dell'iter per l'affidamento pluriennale del servizio della mensa scolastica; Si è concluso iter con la stesura del contratto e il monitoraggio da parte del Servizio.

Funzionamento del Consiglio Comunale dei ragazzi/e quale forma di partecipazione alla vita delle istituzioni cittadine.

Emissione bando annuale "borse di studio alunni meritevoli"

Sono proseguite le attività del consiglio comunale dei ragazzi.

**AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Garantire edifici scolastici e risorse adeguati: la scuola rappresenta la colonna portante della nostra comunità e per questo motivo deve essere costantemente supportata e valorizzata.

Completare gli interventi di riqualificazione degli edifici scolastici previsti per la scuola secondaria e primaria di Trezzo e Concesa;

Consolidamento e ulteriore sviluppo del Servizio Piedibus con realizzazione nuove linee e potenziamento delle esistenti, garantendo altresì interventi viabilistici per creare percorsi pedonali protetti.

Realizzazione di incontri tematici in collaborazione con la scuola su tematiche relative ai problemi dell'adolescenza.

**Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

2024 - Riqualificazione scuola materna € 700.000,00  
2025 - Riqualificazione scuola materna € 1.000.000,00  
2023 - Riqualificazione energetica scuola media € 600.000,00

### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Valorizzazione beni e attiv. culturali

### Missione 05 e relativi programmi

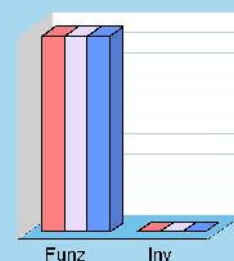
Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 482.250,00        | 482.250,00        | 482.250,00        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> |

#### Destinazione spesa 2023-25

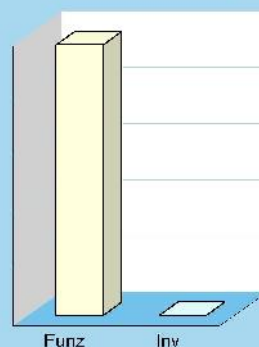


### Programmi 2023

| Programma                          | Funzionam. | Investim. | Totale     |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|
| 501 Beni di interesse storico      | 20.980,00  | 0,00      | 20.980,00  |
| 502 Cultura e interventi culturali | 461.270,00 | 0,00      | 461.270,00 |

|               |                   |             |                   |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>482.250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>482.250,00</b> |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|

#### Impieghi 2023

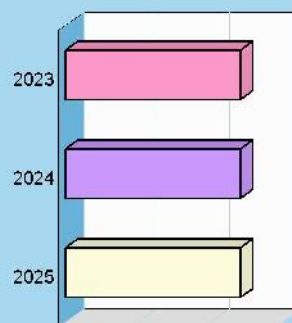


### Programmi 2023-25

| Programma                          | 2023       | 2024       | 2025       |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| 501 Beni di interesse storico      | 20.980,00  | 20.980,00  | 20.980,00  |
| 502 Cultura e interventi culturali | 461.270,00 | 461.270,00 | 461.270,00 |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> | <b>482.250,00</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

#### Impieghi 2023-25



## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 05

I Programmi della Missione 05 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

0501 - Valorizzazione dei beni di interesse storico

0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **LA STORIA: UN PATRIMONIO DA VALORIZZARE**

Proseguire nella valorizzazione della cultura locale: recuperare gli spazi e le opere d'arte comunali attraverso un percorso di riscoperta delle nostre origini.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Promozione della Raccolta museale della Quadreria Crivelli. A tal fine sono già stati realizzati progetti che, attraverso mostre, tavole rotonde e laboratori, in collaborazione con gli istituti scolastici e l'Associazione Pro Loco Trezzo, hanno consentito di promuovere e valorizzare efficacemente le opere esposte e/o ancora in deposito. Il contesto emergenziale in atto ha limitato il flusso di visitatori in presenza ma ha stimolato la realizzazione di video promozionali di eventi da veicolare mediante il canale web, tra i quali la presentazione sui social, da parte di una guida Pro Loco, delle opere più significative facenti parte della stessa Quadreria.

Valorizzazione della Sezione di Storia Locale presente in Biblioteca comunale attraverso la ricerca, la digitalizzazione e la pubblicazione on line di nuovi testi e manoscritti depositati in archivio. In particolare, è stato inserito sul portale il nuovo capitolo sui Parroci presenti a Trezzo sull'Adda e Concesa dal 1900 e si prevede l'inserimento del nuovo opuscolo "*Val di Porto: la Pietra e l'Incenso*", già presentato al pubblico.

Promozione del territorio e sviluppo culturale della città, obiettivo da conseguire operando in collaborazione con associazioni locali e/o soggetti privati. Un interessante risultato è stato ottenuto sottoscrivendo un'apposita convenzione con la Libreria il Gabbiano: ciò ha consentito di ampliare l'offerta culturale sul territorio e organizzare iniziative, anche in collaborazione con la Parrocchia e le scuole.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Arricchimento della Sezione di Storia Locale e del portale web da realizzarsi attraverso la digitalizzazione e la pubblicazione di ulteriori documenti storici. L'ottimo lavoro di questi ultimi anni sulla storia locale sarà ampliato favorendo studi, ricerche e tesi universitarie che avranno come protagonisti personaggi storici e luoghi del nostro territorio.

Collaborazione con musei e pinacoteche del territorio nazionale. La pratica dello scambio/prestito tra enti permetterà alla Città di Trezzo di ospitare nella propria Quadreria opere d'arte che altrimenti sarebbero visibili solo nella città in cui sono oggi custodite. Proseguirà anche nei prossimi anni la collaborazione con enti sovracomunali allo scopo di valorizzare le opere dell'importante Raccolta Museale trezzese.

### **BIBLIOTECA**

Garantire uno spazio accessibile ed in rete per rendere fruibile il nostro patrimonio librario e multimediale: ristrutturare gli spazi, garantire adeguate risorse finanziarie attraverso la partecipazione a forme di gestione sovracomunale di sistema.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Incremento costante del patrimonio librario e multimediale disponibile agli utenti. La nostra biblioteca dovrà proseguire nella propria mission incrementando il patrimonio librario e soprattutto multimediale disponibile.

Potenziamento del servizio Biblioteca. A seguito dell'emergenza COVID, le modalità di fruizione di alcuni servizi sono state riviste: in particolare è stata introdotta la possibilità della consegna a domicilio dei libri su prenotazione a tutti i

cittadini di Trezzo e Concesa e sono state realizzate postazioni esterne per lo studio. Inoltre, l'adesione al Sistema Bibliotecario del Vimeratese, ha garantito un buon livello di efficienza dei servizi, contenendo significativamente la spesa a carico del Comune.

Revisione degli impianti e degli spazi della Biblioteca comunale "A. Manzoni" con interventi di recupero e valorizzazione della "Sala Degli Specchi". Oltre al recupero degli arredi e alla sistemazione della Sala degli Specchi, oggi sede istituzionale dedicata anche a matrimoni e unioni civili, l'Amministrazione comunale ha effettuato il riordino delle sale studio e degli spazi interni ed esterni alla biblioteca, oltre alla realizzazione della sala della musica dedicata all'ascolto della musica, con dischi in vinile e cd.

Music in the Park. Nella splendida cornice del nostro Parco Comunale e precisamente nella facciata nord, si esibiranno di volta in volta gruppi strumentali di giovani, rigorosamente in acustica (senza l'ausilio di impianto audio), proponendo agli astanti musica Jazz, pop, fusion e rap. Lo svolgimento di questo evento sarà nel mese di maggio.

Biblioteca - Quadreria Crivelli. Dal mese di aprile '22, in collaborazione con selezionate gallerie presenti sul territorio, sono state ospitate nelle sale della nostra Quadreria, opere originali di artisti contemporanei, per permettere ai visitatori un interessante confronto tra la pittura dei secoli scorsi e quella attuale. L'arco temporale di realizzazione dell'evento è biennale (2022-2023). Nel 2022 ha preso il via l'iniziativa "In Dialogo" insieme a Ponte43, lo studio con cui Simona Bartolena (Storica dell'arte) e Armando Fettolini (Artista e curatore di mostre e progetti culturali) con eventi in frequenza bimestrale.

In concomitanza delle mostre vengono organizzate conferenze che vedono la partecipazione di storici dell'arte e curatori.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Promozione alla lettura. Al fine di incentivare la lettura verranno programmati incontri a tema con scrittori e/o giornalisti e si proseguirà nella realizzazione dei concorsi librari quali il MATCH BOOK e SUPERELLE curati in collaborazione con le scuole del territorio. Inoltre, si conferma l'iniziativa "Nati per leggere", progetto di promozione della lettura ad alta voce rivolto ai più piccoli, nato dall'alleanza tra pediatri e bibliotecari.

TrezzoGiovani: In collaborazione con il LIVE di Trezzo e l'Istituto Superiore "J. Nizzola" si attueranno delle serate dedicate ai più giovani con il titolo STUDENT PARTY – ALCOOL FREE divertimento in sicurezza, i ragazzi, potranno progettare la serata, indicando il gruppo musicale da loro preferito tramite sondaggio scolastico, oppure un DeeJay o un Influencer. (2023-2024)

#### **PROMOZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO CULTURALE DELLA CITTÀ**

Organizzare eventi di carattere culturale e artistico, proseguire nell'organizzazione delle tradizionali manifestazioni cittadine in collaborazione con la ProLoco e le associazioni locali.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Sviluppo culturale della città da realizzarsi nel corso del mandato attraverso la programmazione di eventi ormai consolidati e nuovi progetti culturali. Il contesto emergenziale in atto ha influito nella realizzazione delle iniziative consolidate e/o di nuovi progetti, tuttavia, in questi anni, nel rispetto delle misure di sicurezza anti COVID, sono state allestite interessanti mostre dedicate a Leonardo da Vinci e Raffaello Sanzio ed altre iniziative culturali che hanno visto una notevole partecipazione di pubblico. Nel 2022, con la cessazione dello stato di emergenza, è stata allestita una mostra dedicata a Caravaggio.

Rimangono in pianta stabile esposte presso la torre del Castello Visconteo (museo verticale) le opere pittoriche di Leonardo Da Vinci a grandezza originale.

Sono state organizzate 4 serate nel mese di novembre presso la Sala degli Specchi: 2 legate all'arte (Michelangelo, Giotto) e alla letteratura (incontri con poeti e scrittori contemporanei).

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Consolidamento degli eventi della tradizione locale. In questo ambito sono previsti:

- Povero Piero - storica manifestazione in occasione del carnevale. Inserita nel Registro delle Eredità Immateriali della Regione Lombardia ed evento molto partecipato da grandi e piccini.



- Giugno Culturale Trezzese - rassegna di spettacoli musicali e iniziative culturali proposte al pubblico durante l'intero mese di giugno.
- Sagra e Santa Teresa – tradizionale sagra realizzata in collaborazione con le associazioni e i commercianti locali .
- Novembre a Teatro – rassegna teatrale con spettacoli proposti ogni fine settimana di novembre.
- Natale coi Fiocchi e Rapsodia Natalizia – Un mese di iniziative e concerti a tema.

Per ampliare l'offerta culturale, l'assessorato alla cultura intende proporre appuntamenti musicali periodici presso alcune aree della città, in particolare, il parco e/o il cortile interno della Villa Crivelli.

### **Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

Il possibile trasferimento del CDD nella ex caserma può disporre di nuovi spazi culturali dove ricavare un locale idoneo da riservare agli studenti universitari per i propri studi anche in ore serali.

Prosecuzione dei lavori di ristrutturazione conservativa degli spazi del Castello Visconteo, delle mura e della palazzina mostre con adeguamento funzionale dei locali e valorizzazione della torre del castello.

### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma: incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti.

Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

Incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In coerenza con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale

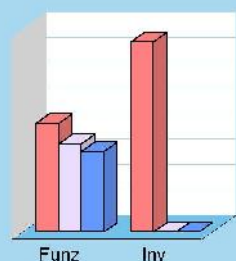
## Politica giovanile, sport e tempo libero

### Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'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 e monitoraggio delle relative politiche.



Destinazione spesa 2023-25



2023 2024 2025

### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

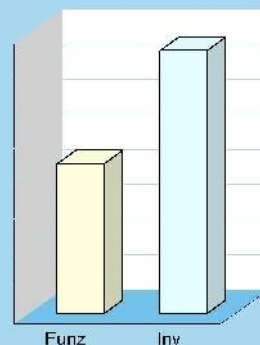
| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024             | 2025             |
|---|-----|-------------------|------------------|------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 85.492,57         | 69.549,73        | 63.291,46        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>85.492,57</b>  | <b>69.549,73</b> | <b>63.291,46</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 150.000,00        | 0,00             | 0,00             |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>150.000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>235.492,57</b> | <b>69.549,73</b> | <b>63.291,46</b> |

### Programmi 2023

| Programma                | Funzionam. | Investim.  | Totale     |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| 601 Sport e tempo libero | 65.492,57  | 150.000,00 | 215.492,57 |
| 602 Giovani              | 20.000,00  | 0,00       | 20.000,00  |

|               |                  |                   |                   |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>85.492,57</b> | <b>150.000,00</b> | <b>235.492,57</b> |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|

Impieghi 2023

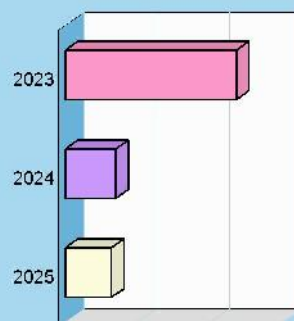


### Programmi 2023-25

| Programma                | 2023       | 2024      | 2025      |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|
| 601 Sport e tempo libero | 215.492,57 | 59.549,73 | 53.291,46 |
| 602 Giovani              | 20.000,00  | 10.000,00 | 10.000,00 |

|               |                   |                  |                  |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Totale</b> | <b>235.492,57</b> | <b>69.549,73</b> | <b>63.291,46</b> |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|

Impieghi 2023-25



## **Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 06**

Il Programma della Missione 06 individuato nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 è:

0601 - Sport e tempo libero

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **GIOVANI CITTADINI E ASSOCIAZIONISMO**

Favorire iniziative creative di aggregazione responsabilizzando i giovani: le proposte che perverranno all'Amministrazione saranno attentamente valutate e si concorderanno percorsi condivisi per la realizzazione.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Collaborazione con la Parrocchia, l'Oratorio e le Associazioni per realizzare percorsi condivisi che favoriscano l'impegno dei giovani in attività di pubblica utilità. In questi anni sono stati effettuati incontri di collaborazione con i referenti dell'oratorio per la condivisione delle attività del piano locale rivolto ai giovani.

Sostegno delle iniziative organizzate dalle associazioni trezzesi mediante forme di patrocinio e garantendo l'utilizzo di beni e spazi comunali a condizioni agevolate. Il progetto è trasversale a tutti i settori: in attuazione al vigente regolamento l'Amministrazione comunale ha dedicato negli anni una particolare attenzione al supporto alle realtà locali, iscritte all'apposito Albo, quali preziose risorse operanti sul territorio.

Revisione ed Innovazione della convenzione per la gestione del Centro Giovani al fine di fornire maggiore spazio alle attività e programmare lo sviluppo di nuovi servizi in ambito culturale, musicale e teatrale. Si continuerà con gli incontri di approfondimento per la revisione delle modalità di gestione del Centro Giovani, con particolare riferimento al piano locale giovani.

Partecipazione a bandi ed attivazione di strumenti di incentivazione regionale per favorire esperienze di lavoro temporaneo all'interno dell'Ente pubblico (Dote Lavoro – Leva Civica). L'Ente ha attivato la convenzione ANCI per impiegare giovani aderenti al Servizio Civile Universale.

Prevenzione disagio giovanile (bullismo, dipendenze, patologie alimentari). Adesione alla giornata contro il cyberbullismo, organizzazione di eventi a tema per contrastare alcune patologie alimentari.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Sostegno alle start-up di imprenditoria giovanile.

Concertazione di iniziative strutturate in rete con altri Comuni ed agenzie educative (p.e. Facoltà universitarie, Comunità Europea) un canale di collegamento e scambio aperto a tutte le associazioni giovanili.

Revisione degli spazi pubblici per una razionalizzazione delle strutture e per la promozione delle attività locali.

Trasferimento del CDD nella ex caserma CC per permettere di disporre di nuovi spazi culturali;

Sostegno alle forme associative attraverso appositi bandi per l'erogazione di contributi;

Sostegno e affiancamento ai minori preadolescenti in difficoltà scolastica.

### **SPORT, UN PERCORSO FORMATIVO**

Garantire impianti sportivi adeguati e sostegno alla programmazione delle attività: ci impegniamo a promuovere lo sport come attività educativa ed a tutela della salute e del benessere fisico e mentale di tutti i cittadini.

**AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Sostegno del mondo del volontariato sportivo. In questo ambito, negli anni, sono stati concessi patrocini a eventi sportivi realizzati sul territorio dalle associazioni locali, approvate convenzioni per l'uso degli impianti, erogati contributi economici e, lo scorso anno, le realtà che occupano spazi comunali sono state esentate dal pagamento di un semestre del canone di locazione.

Concessione contributi economici per l'attività giovanile sportiva dilettantistica. Al fine del raggiungimento di tale obiettivo l'Amministrazione comunale ha indetto negli anni appositi bandi per il sostegno dell'attività giovanile prestata dalle associazioni sportive, come indicato dallo specifico regolamento che prevede l'erogazione di risorse in base al numero di atleti tesserati minorenni residenti.

Promozione della pratica sportiva all'interno delle scuole di ogni ordine e grado, con particolare attenzione agli sport minori. Si è provveduto a incaricare un'esperta sportiva per dare continuità al progetto CONI già iniziato.

**AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Proposta di manifestazioni e tornei sportivi che vedono come protagonisti i cittadini, così da creare momenti di aggregazione e partecipazione attiva, con l'intento di favorire le nuove conoscenze ed accrescere il senso di comunità.

Ammodernamento delle infrastrutture sportive comunali esistenti migliorandone se possibile la fruizione.

Prosecuzione dello sviluppo e completamento della zona sportiva di Via Nenni.

Promozione della pratica sportiva all'interno delle scuole di ogni ordine e grado, con particolare attenzione agli sport minori. A tal fine si intende riproporre anche per gli anni futuri l'iniziativa SPORT & NATURA e si aderirà a eventi sportivi anche di carattere sovra comunale finalizzati a coniugare sport e promozione del territorio. Dopo la pausa pandemica, la rassegna è stata riproposta a partire dal 2021 nel nuovo sito del Parco di Villa Comunale.

**Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

2023 - Manutenzione straordinaria piscina comunale € 150.000,00

**Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

**Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Turismo

### Missione 07 e relativi programmi

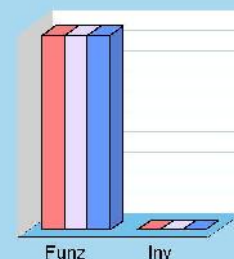
Le attribuzioni esercitabili nel campo turistico riguardano sia l'erogazione di servizi turistici che la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico. Queste funzioni possono estendersi, limitatamente agli interventi non riservati espressamente dalla legge alla regione o alla provincia, fino a prevedere l'attivazione di investimenti mirati allo sviluppo del turismo. Entrano nella missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le possibili attività di supporto e stimolo alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche. A ciò si sommano gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di turismo e sviluppo turistico.



#### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 19.200,00        | 19.200,00        | 19.200,00        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> |

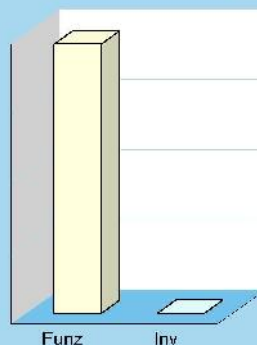
#### Destinazione spesa 2023-25



#### Programmi 2023

| Programma     | Funzionam.       | Investim.   | Totale           |
|---------------|------------------|-------------|------------------|
| 701 Turismo   | 19.200,00        | 0,00        | 19.200,00        |
| <b>Totale</b> | <b>19.200,00</b> | <b>0,00</b> | <b>19.200,00</b> |

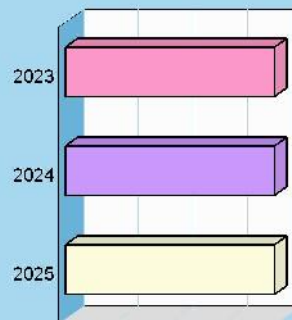
#### Impieghi 2023



#### Programmi 2023-25

| Programma     | 2023             | 2024             | 2025             |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 701 Turismo   | 19.200,00        | 19.200,00        | 19.200,00        |
| <b>Totale</b> | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> | <b>19.200,00</b> |

#### Impieghi 2023-25





## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 07

Il Programma della Missione 07 individuato nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 è:

0701 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **EVENTI E PROMOZIONE SUL TERRITORIO**

Organizzare e sostenere eventi di carattere sovralocale: proseguire nell'organizzazione delle tradizionali manifestazioni cittadine sviluppando in collaborazione con la Pro Loco, il Parco Adda Nord ed altri soggetti pubblici e privati nuovi importanti eventi capaci di catalizzare l'interesse di visitatori e turisti internazionali.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Creazione di INFOPOINT Turistici (Spazio Più, Biblioteca, Libreria Il Gabbiano). Durante i principali eventi, una postazione sarà collocata in piazza, in modo, da dare tutte le informazioni utili al turista. Attualmente gli INFOPOINT sono già disponibili presso le postazioni indicate.

Promozione eventi attraverso l'utilizzo di strumenti di tecnologia avanzata e social media istituzionali per una efficace divulgazione anche in collaborazione con soggetti privati. Si segnala il progetto web "Trezzo sull'Arte" attraverso il quale sono visibili le iniziative culturali realizzate dall'Assessorato alla Cultura.

Promozione di studi e ricerche finalizzate ad incrementare l'attrattività turistica del territorio che abbiano come finalità la valorizzazione delle risorse ambientali, storico e culturali. Si evidenzia lo studio "Val di Porto: la pietra e l'Incenso" che ha consentito la realizzazione di un opuscolo presentato al pubblico nel 2021.

Ampliamento dell'offerta turistica. In questo ambito si segnala un'interessante iniziativa che ha ottenuto larghi consensi, effettuata in collaborazione con le guide della Prepositurale e la Libreria il Gabbiano: visite guidate per la scoperta e la conoscenza della nostra Chiesa, dedicata ai Santi Gervaso e Protaso e risalente al XV secolo.

Sviluppo di strumentazione tecnologiche avanzate e fruibili attraverso la rete web a supporto dei turisti per garantire la fruibilità anche in lingua straniera delle informazioni turistiche (Audioguide e/o APP VISIT TREZZO), da realizzarsi anche in collaborazione con l'Istituto Superiore "Nizzola". È stata realizzata una guida virtuale per l'abbattimento delle barriere architettoniche con il contributo a fondo perduto messo a disposizione della Camera di Commercio di Bergamo in collaborazione con l'Associazione Pianura da Scoprire.

Ampliamento e rinnovo sentiero letterario e musicale.

Ricostruzione del gigante Longobardo situato nel museo presso le sale espositive del Castello.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Organizzazione di eventi di carattere sovralocale. Allo scopo di promuovere il territorio si intende proseguire nell'organizzazione delle tradizionali manifestazioni cittadine sviluppando, in collaborazione con privati ed altri soggetti pubblici, nuovi importanti eventi capaci di catalizzare l'interesse di visitatori e turisti internazionali. Un'attenzione particolare verrà posta al contenimento dei costi favorendo la sottoscrizione di accordi di sponsorizzazione e partecipazione a bandi regionali e nazionali.

Ampliamento della collaborazione con la Pro Loco per la gestione e valorizzazione degli spazi storici e culturali quali la Torre del Castello, la Quadreria Crivelli, l'Adda, la Centrale idroelettrica e il sistema dei navigli. Si valuteranno nuovi percorsi turistici sul territorio.

Valorizzazione della Torre del castello Visconteo attraverso un Museo verticale che, con l'ausilio della tecnologia informatica (ologrammi), proponga ai visitatori la storia di Trezzo e del suo Castello.

Incremento dell'offerta turistica attraverso l'organizzazione di iniziative/eventi da svolgersi in collaborazione con le associazioni locali e le attività commerciali. L'attenzione sarà rivolta alla fruizione e accesso alle aree naturalistiche

presenti sul territorio tramite convenzioni e accordi con soggetti privati interessati e enti pubblici che operano nel settore culturale e turistico quali l'Ass. Pianura da Scoprire, la Provincia di Monza e Brianza, l'Ecomuseo Adda di Leonardo da Vinci, la Regione Lombardia. Si segnala, inoltre, la collaborazione con il Museo archeologico di Milano per la sezione "Il Signore degli Anelli".

### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Assetto territorio, edilizia abitativa

### Missione 08 e relativi programmi

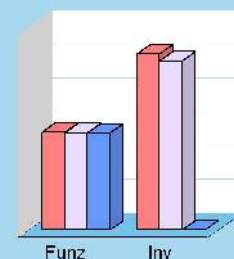
I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e 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.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 289.056,89        | 286.737,25        | 286.415,60        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>289.056,89</b> | <b>286.737,25</b> | <b>286.415,60</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 520.000,00        | 500.000,00        | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>520.000,00</b> | <b>500.000,00</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>809.056,89</b> | <b>786.737,25</b> | <b>286.415,60</b> |

#### Destinazione spesa 2023-25

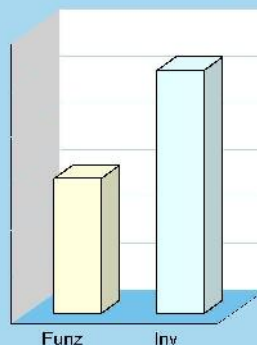


### Programmi 2023

| Programma                    | Funzionam. | Investim.  | Totale     |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| 801 Urbanistica e territorio | 230.626,89 | 520.000,00 | 750.626,89 |
| 802 Edilizia pubblica        | 58.430,00  | 0,00       | 58.430,00  |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>289.056,89</b> | <b>520.000,00</b> | <b>809.056,89</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

#### Impieghi 2023

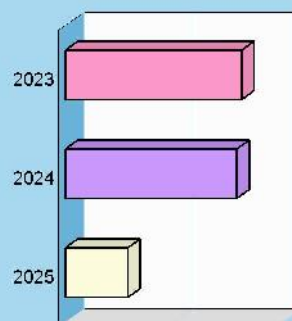


### Programmi 2023-25

| Programma                    | 2023       | 2024       | 2025       |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| 801 Urbanistica e territorio | 750.626,89 | 730.307,25 | 229.985,60 |
| 802 Edilizia pubblica        | 58.430,00  | 56.430,00  | 56.430,00  |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>809.056,89</b> | <b>786.737,25</b> | <b>286.415,60</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

#### Impieghi 2023-25



## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 08

I Programmi della Missione 08 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

0801 - Urbanistica e assetto del territorio

0802 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **PIANIFICHIAMO LA NOSTRA CITTÀ**

Dare attuazione alle previsioni inserite nel nuovo PGT secondo principi di sostenibilità. Qualità degli interventi e riordino del territorio con il consolidamento delle aree edificabili già esistenti per il recupero del patrimonio edilizio esistente degradato e dismesso in un'ottica di rigenerazione urbana.

### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Completamento interventi previsti dal vigente Piano di Governo del Territorio e dei documenti correlati. Il pgt prevede numerosi interventi urbanistici, alcuni dei quali attuati e realizzati, alcuni in fase di realizzazione o di studio, sono stati conclusi: il piano attuativo di via Cavour, che ha originato ampie aree cedute al comune con l'allargamento della via Cavour e il rifacimento della viabilità con l'inserimento di una nuova rotatoria sulla strada provinciale capace di aumentare la sicurezza dell'immissione sulla via Cavour; il permesso di costruire convenzionato di via Guarnerio il permesso di costruire convenzionato di via Merini, che ha consentito di risolvere il problema viabilistico della Via Sant'Ambrogio che prima era a doppio senso di marcia e sono stati realizzati nuovi parcheggi a servizio del cimitero, è stato autorizzato il secondo lotto del piano attuativo ex fornace San Martino in via Papa Giovanni XXIII con la cessione di parcheggi e la realizzazione di un tronco di strada comunale, è in fase conclusiva l'approvazione del lotto del Piano Integrato di Intervento di Via Miglio, si è concluso lo sportello unico per le attività produttive della Gras Calce.

Attivazione di convenzioni e accordi con operatori pubblici e privati al fine di facilitare l'utilizzo ed il recupero di nuove costruzioni rimaste libere.

Il Comune di Trezzo sull'Adda ha approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n°4 del 28.01.2019 il Nuovo Piano di Governo del Territorio che prevede l'individuazione di aree urbane edificate con varie destinazioni sia ex industriali che commerciali e residenziali quali aree da rigenerare obbligatoriamente tramite piani attuativi convenzionati denominandoli Unità Minime di intervento Obbligatorie perché prevedono oltre all'obbligatorietà temporale dell'intervento anche il perimetro minimo. Le Norme Tecniche di Attuazione allegate al Nuovo Piano di Governo del Territorio all'articolo n°20, prevedono la riduzione del contributo di costruzione relativamente e specificatamente agli ambiti individuati come Unità Minime di Intervento Obbligatorie e classificati come ambiti degradati dallo stesso Piano di Governo del Territorio.

Le Unità Minime di intervento Obbligatorie previste dal Piano di Governo del Territorio sono degli ambiti di rigenerazione urbana obbligatori e prevedono oltre alla riduzione del contributo del costo di costruzione delle procedure maggiormente incentivanti per il recupero delle aree dismesse individuate e prevede anche l'intervento del Comune di caso di inerzia del Privato. Il Piano di Governo del Territorio ha azzerato il consumo di nuovo suolo e ha individuato le aree già edificate ma abbandonate o sottoutilizzate quali nuove e uniche aree di intervento edilizio, con l'individuazione di interi complessi edilizi, aggregati suburbani dismessi quali ex opifici, magazzini e ex tessiture, ma anche interi aggregati urbani a destinazione residenziale abbandonati o semi utilizzati con la previsione di intervento di riqualificazione e di recupero anche con l'insediamento di nuove destinazioni quali piccolo commercio di vicinato, piccolo artigianato e residenziale. Il PGT prevede ambiti di riqualificazione urbana da attuarsi attraverso accordi e convenzioni con privati, la crisi sopravvenuta e il rallentamento delle attività edilizie a causa della pandemia non ha facilitato i privati alla presentazione di piani di recupero nel centro storico. Sono stati proposti interventi in alcuni ambiti identificati come aree di rigenerazione urbana – Unità Minime di Intervento ancora in fase di studio.

Valorizzazione di parte degli alloggi di edilizia residenziale pubblica al fine di finanziare ulteriori interventi di ristrutturazione e sistemazione di abitazioni di proprietà pubblica;

La valorizzazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica si è attuata attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria di alcuni alloggi mentre si attende la chiusura del nuovo bando di assegnazione per la verifica degli alloggi da valorizzare.

Svincolo obblighi convenzionali per interventi PEEP;

Sono stati redatti n. 16 atti di svincolo convenzionali peep – pip e rinuncia del diritto di prelazione con individuazione del prezzo di cessione.

Prevedere incentivi per la rigenerazione urbana dei centri storici - Sono stati previsti incentivi per la riqualificazione del centro storico nelle norme del PGT vigente, rimandando a ulteriori sgravi fiscali che, nel frattempo, sono stati promossi dallo stato attraverso bonus edilizi e superbonus edilizi, oltre agli incentivi definiti dalla legge Regione Lombardia n.18.

Proseguimento dell'attività di repressione degli abusi edilizi sono continui i controlli sul territorio per la verifica e la repressione degli abusi. La richiesta di conformità edilizia generata dai bonus edilizi statali ha indotto i privati a regolarizzare spontaneamente i casi di irregolarità edilizia, favorendo la conformità edilizia dello stato di fatto degli edifici. Si sono concluse molte delle ordinanze emesse nell'ultimo periodo che riguardavano attività non consentite, pericolosità dovute a cedimenti di parti edilizie e abusi edilizi.

Redazione del Piano urbano di mobilità sostenibile (PUMS), strumento di pianificazione strategica che sviluppa una visione di sistema della mobilità urbana, con obiettivi di miglioramento della mobilità e la sua integrazione con l'assetto e gli sviluppi urbanistici e territoriali. Revisionare i percorsi cittadini del trasporto pubblico locale per renderli più idonei alle esigenze della cittadinanza con eventuale attivazione di un servizio di trasporto bus navetta tra Concesa e Trezzo. Individuazione di aree per la realizzazione di nuovi parcheggi.

Si è conclusa la fase di revisione dello stato di fatto e di previsione del piano della mobilità sostenibile, adesso pronto per l'approvazione.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTO NEL MANDATO:**

Recupero degli edifici pubblici degradati o dismessi e valorizzazione delle aree pubbliche di aggregazione.

#### **Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

2023 - Completamento Immobile Autocostruzione € 500.000,00

2024 - Completamento Immobile Autocostruzione € 500.000,00

#### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

Incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

Incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

#### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.



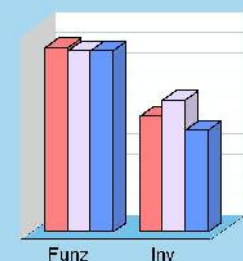
## Sviluppo sostenibile e tutela ambiente

### Missione 09 e relativi programmi

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, abbraccia 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.



Destinazione spesa 2023-25



2023 2024 2025

### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

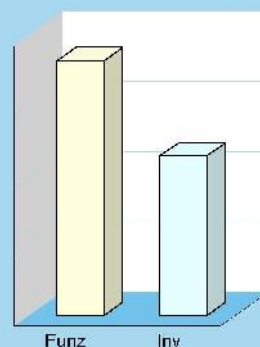
| Destinazione spesa                        |     | 2023                | 2024                | 2025                |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 1.816.145,70        | 1.784.131,37        | 1.783.606,60        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>1.816.145,70</b> | <b>1.784.131,37</b> | <b>1.783.606,60</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 1.139.169,00        | 1.300.000,00        | 1.000.000,00        |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>1.139.169,00</b> | <b>1.300.000,00</b> | <b>1.000.000,00</b> |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>2.955.314,70</b> | <b>3.084.131,37</b> | <b>2.783.606,60</b> |

### Programmi 2023

| Programma                            | Funzionam.   | Investim.    | Totale       |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 901 Difesa suolo                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 902 Tutela e recupero ambiente       | 253.516,67   | 100.000,00   | 353.516,67   |
| 903 Rifiuti                          | 1.556.000,00 | 0,00         | 1.556.000,00 |
| 904 Servizio idrico integrato        | 6.629,03     | 0,00         | 6.629,03     |
| 905 Parchi, natura e foreste         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 906 Risorse idriche                  | 0,00         | 1.039.169,00 | 1.039.169,00 |
| 907 Sviluppo territorio montano      | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 908 Qualità dell'aria e inquinamento | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

|               |                     |                     |                     |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>1.816.145,70</b> | <b>1.139.169,00</b> | <b>2.955.314,70</b> |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|

Impieghi 2023

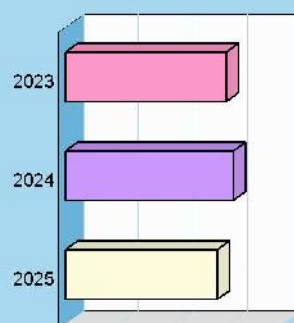


### Programmi 2023-25

| Programma                            | 2023         | 2024         | 2025         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 901 Difesa suolo                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 902 Tutela e recupero ambiente       | 353.516,67   | 251.593,87   | 251.161,20   |
| 903 Rifiuti                          | 1.556.000,00 | 1.526.000,00 | 1.526.000,00 |
| 904 Servizio idrico integrato        | 6.629,03     | 6.537,50     | 6.445,40     |
| 905 Parchi, natura e foreste         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 906 Risorse idriche                  | 1.039.169,00 | 1.300.000,00 | 1.000.000,00 |
| 907 Sviluppo territorio montano      | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 908 Qualità dell'aria e inquinamento | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

|               |                     |                     |                     |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>2.955.314,70</b> | <b>3.084.131,37</b> | <b>2.783.606,60</b> |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|

Impieghi 2023-25



## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 09

I Programmi della Missione 09 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
- 0903 - Rifiuti
- 0904 - Servizio idrico integrato
- 0906 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **CURARE IL NOSTRO AMBIENTE**

Curare e far vivere l'ambiente intorno a noi: L'uomo fa parte di un sistema complesso, fatto di risorse e di equilibri che devono essere garantiti e salvaguardati affinché l'uomo stesso possa sopravvivere. Proteggere questo equilibrio è una responsabilità di ciascuno di noi.

### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Prosecuzione delle opere di bonifica dei siti inquinati individuati nel piano regionale e continuo monitoraggio delle aziende trezzesi a rischio inquinamento. Sono proseguite le attività di gestione di messa in sicurezza permanente e di bonifiche ambientali specificatamente per Ecozinder e fornace Laterizi. Si è avviato il processo di recupero dell'area delle ex bricchette.

Verifica della gestione e fruizione al pubblico del nuovo parco "ex Fornace dell'Adda" e del processo di realizzazione del Centro Visite dell'Oasi Le Foppe WWF presso la ex Fornace Radaelli.

Sono continuate le attività di collaborazione con il gruppo locale del WWF per la gestione delle oasi. È in fase di progettazione e autorizzazione il nuovo percorso pedonale in grado di collegare il nuovo centro visite all'oasi Le Foppe in accordo con la proprietà delle aree agricole e il Parco Adda Nord

Lotta all'abbandono di rifiuti e realizzazione di campagne di sensibilizzazione per incrementare la raccolta differenziata. È continua la sorveglianza del territorio per la pulizia puntuale dei punti di abbandono dei rifiuti. È in essere la campagna di sensibilizzazione per l'aumento della raccolta differenziata anche presso le scuole.

Sostegno dei mercati a km0 organizzati con le associazioni degli agricoltori nelle piazze di Trezzo e Concesa. Nonostante le limitazioni delle attività commerciali a causa delle restrizioni causate dalla pandemia, i mercati a km0 sono stati sostenuti e incentivati con la presenza di operatori in grado di evitare assembramenti

Sviluppo di nuovi orti sociali e sostegno degli esistenti. Attualmente non sono disponibili aree pubbliche da destinare a tale scopo

Aggiungeremo a quelli già realizzati ulteriori nuovi interventi inerenti al dissesto idrogeologico. E' stato realizzato l'intervento di consolidamento della strada comunale in corrispondenza del cavo dei morti in via Rocca, eliminando la pericolosità del deflusso delle acque provenienti dai terreni soprastanti che in passato causavano allagamenti e instabilità degli argini.

Prosecuzione delle opere di bonifica dei siti inquinati individuati nel piano regionale e continuo monitoraggio delle aziende trezzesi a rischio inquinamento; attuazione dei progetti co-finanziati da parco Adda Nord/Fondazione Cariplo sui temi della biodiversità. È continuo il monitoraggio delle attività industriali con l'ausilio di Arpa Lombardia

Realizzazione del centro visite dell'Oasi Le Foppe WWF presso la ex Fornace Radaelli.

L'approvazione definitiva dell'ultimo comparto edilizio di via Miglio genera la realizzazione del centro visite per il WWF. Il cantiere è stato avviato.

Incentivare la mobilità elettrica/ibrida attraverso l'installazione di colonnine pubbliche di ricarica in collaborazione con Ates. Sono in fase di realizzazione di due nuove aree per la ricarica delle auto elettriche.

Continui ed estesi controlli ambientali per l'inquinamento dell'aria; delle polveri sottili PM10; dell'inquinamento acustico. Prima della pandemia era stata effettuata un'analisi della qualità dell'aria con attenzione all'inquinamento da traffico.

Continueremo l'opera di bonifica dei siti inquinati, individuati nel piano regionale.

Attualmente non sono individuati altri siti oltre a quelli conosciuti e bonificati. Rimane l'attenzione sull'intervento dell'area Fornace Laterizi, autorizzato in attesa di partire.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Campagne di sensibilizzazione per incrementare la percentuale della raccolta differenziata.

Contributi/osservazioni ai Piani sovracomunali di monitoraggio ambientale.

Nuova gestione del termovalorizzatore e stretta sorveglianza del funzionamento dell'impianto esistente.

#### **PRESERVARE LE NOSTRE CAMPAGNE**

Proteggere le nostre campagne è importante perché le risorse ambientali come l'aria, l'acqua, le specie vegetali e le specie animali sono limitate e l'uomo, inevitabilmente, le consuma, con effetti talvolta distruttivi. Per questa ragione è altresì importante il recupero delle zone inquinate e la valorizzazione delle ricchezze naturali.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Sostegno al progetto di riapertura dei sentieri campestri in collaborazione con agricoltori e associazioni

Mantenimento del divieto di smaltimento di fanghi industriali nel territorio comunale sotto il profilo dello smaltimento rifiuti.

#### **Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

2023-2024 Manutenzione straordinaria verde pubblico.

2023 - Consolidamento Cavo Marcioni € 1.039.169,00.

2024 - Riqualificazione strada Alzaia € 1.000.000,00.

2025 - Riqualificazione strada Alzaia € 1.000.000,00.

2024 - Opere dissesto idrologico (scarpate fluviali) € 300.000,00.

2023 - realizzazione nuovo Parco Papa Giovanni XXIII € 100.000,00.

#### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

Incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

Incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

#### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Trasporti e diritto alla mobilità

### Missione 10 e relativi programmi

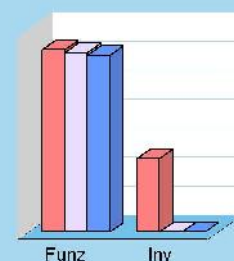
Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. 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.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 628.340,17        | 617.873,53        | 608.644,18        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>628.340,17</b> | <b>617.873,53</b> | <b>608.644,18</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 254.000,00        | 0,00              | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>254.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>882.340,17</b> | <b>617.873,53</b> | <b>608.644,18</b> |

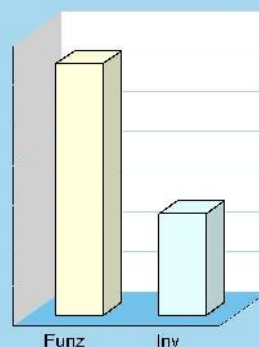
#### Destinazione spesa 2023-25



### Programmi 2023

| Programma                       | Funzionam.        | Investim.         | Totale            |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1001 Trasporto ferroviario      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1002 Trasporto pubblico locale  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1003 Trasporto via d'acqua      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1004 Altre modalità trasporto   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1005 Viabilità e infrastrutture | 628.340,17        | 254.000,00        | 882.340,17        |
| <b>Totale</b>                   | <b>628.340,17</b> | <b>254.000,00</b> | <b>882.340,17</b> |

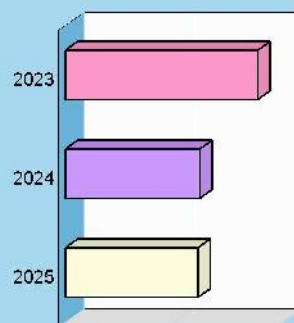
#### Impieghi 2023



### Programmi 2023-25

| Programma                       | 2023              | 2024              | 2025              |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1001 Trasporto ferroviario      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1002 Trasporto pubblico locale  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1003 Trasporto via d'acqua      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1004 Altre modalità trasporto   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1005 Viabilità e infrastrutture | 882.340,17        | 617.873,53        | 608.644,18        |
| <b>Totale</b>                   | <b>882.340,17</b> | <b>617.873,53</b> | <b>608.644,18</b> |

#### Impieghi 2023-25





## Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 10

Il Programma della Missione 10 individuato nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 è:

1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

### **LE NUOVE OPERE**

Ammodernare e rendere più sicura e bella la città: progettare interventi efficaci a migliorare la vita dei cittadini e delle imprese.

### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Ammodernamento degli impianti di pubblica illuminazione - I lavori sono stati eseguiti. Revisione degli attuali contratti di gestione global service (strade, patrimonio, cimitero, pulizie, verde, pubblica illuminazione, rifiuti) al fine di renderli più efficaci in base ai nuovi bisogni emersi - Pubblica illuminazione affidato – cimitero procedura di gara conclusa e servizio affidato – strade e immobili procedura di gara conclusa e servizio affidato. Affidamenti conclusi a fine anno 2021 e nel primo semestre 2022.

### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Redazione del Piano Urbano di Mobilità Sostenibile (PUMS), strumento di pianificazione strategica che sviluppa una visione di sistema della mobilità e la sua integrazione con l'assetto e gli sviluppi urbanistici e territoriali

Revisionare i percorsi cittadini del trasporto pubblico locale per renderli più idonei alle esigenze della cittadinanza con eventuale attivazione di un servizio di trasporto bus navetta tra Concesa e Trezzo

Individuazione di aree per la realizzazione di nuovi parcheggi

Continui ed estesi controlli ambientali per l'inquinamento dell'aria; delle polveri sottili PM10; dell'inquinamento acustico

Censimento completo di tutto l'arredo urbano, verifica dell'utilità e dello stato di manutenzione sia nel centro storico ed altre vie decentrate

Realizzazione nuova strada collegamento tra Via Nenni e Via Brasca con nuova rotatoria

Realizzazione di nuovi tratti in raccordo alle piste ciclopedonali esistenti

Valutazione declassamento a strada comunale della SP2 insistente nel nostro territorio

Riqualificazione e ammodernamento segnaletica stradale

Gestione sosta a pagamento

Realizzazione di un programma costante di manutenzione stradale delle vie cittadine destinando risorse certe, nel piano delle opere pubbliche, a questa finalità

Riqualificazione delle vie del Centro Storico di Trezzo e di altri luoghi della città, arredo urbano, sistemazione strade...

**Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

Anno 2023 Completamento Viale Lombardia € 100.000,00

Anno 2023-2024- Manutenzione strade, opere connesse e segnaletica

**Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

**Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Soccorso civile

### Missione 11 e relativi programmi

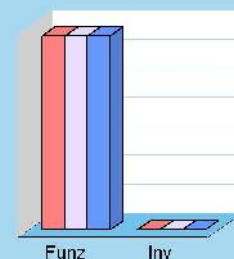
La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di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



#### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 33.440,00        | 33.440,00        | 33.440,00        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> |

#### Destinazione spesa 2023-25

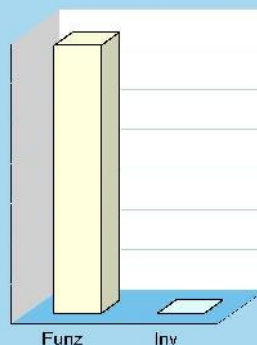


#### Programmi 2023

| Programma              | Funzionam. | Investim. | Totale    |
|------------------------|------------|-----------|-----------|
| 1101 Protezione civile | 33.440,00  | 0,00      | 33.440,00 |
| 1102 Calamità naturali | 0,00       | 0,00      | 0,00      |

|               |                  |             |                  |
|---------------|------------------|-------------|------------------|
| <b>Totale</b> | <b>33.440,00</b> | <b>0,00</b> | <b>33.440,00</b> |
|---------------|------------------|-------------|------------------|

#### Impieghi 2023

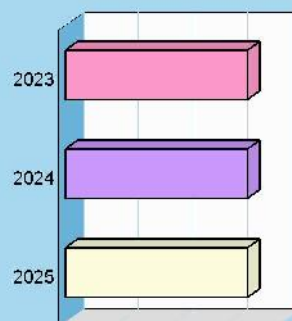


#### Programmi 2023-25

| Programma              | 2023      | 2024      | 2025      |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1101 Protezione civile | 33.440,00 | 33.440,00 | 33.440,00 |
| 1102 Calamità naturali | 0,00      | 0,00      | 0,00      |

|               |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Totale</b> | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> | <b>33.440,00</b> |
|---------------|------------------|------------------|------------------|

#### Impieghi 2023-25



**Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 11**

Il Programma della Missione 11 individuato nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 è:  
1101 - Sistema di protezione civile

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

**PROTEZIONE CIVILE**

Essere informati, pronti e organizzati per gestire ogni evento: continuo aggiornamento del piano di emergenza con particolare riferimento ai pericoli legati ai gravi eventi atmosferici.

**AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Completamento nuova sede Protezione Civile di via Baracca 2, ristrutturando i locali e l'area esterna dell'ex magazzino Comunale. La sede è in corso di ultimazione, mancano alcune forniture di minori relative all'impianto di climatizzazione. Risulta necessario definire concordemente con tutti gli uffici interessati uno schema di disciplinare d'uso della sede da parte dei Volontari che soggiacciono alle disposizioni valide per tutti i dipendenti comunali nell'utilizzo del patrimonio.

Implementazione delle attività di comunicazione da promuovere all'esterno dell'Ente, rivolte prevalentemente ai cittadini, per una corretta informazione sui comportamenti da adottare in riferimento agli specifici rischi; (anni 2022-2023-2024). Si conferma l'invio certificati degli avvisi di allerta alla Cittadinanza pervenuti da Centro Monitoraggio Rischi Climatici di Regione Lombardia mediante la piattaforma dedicata alla Comunicazione delle emergenze a cui risultano essersi iscritti nel corso dell'anno 2020 nr. 780 Cittadini. Sono stati inviati altresì tramite la stessa avvisi quotidiani alla popolazione inerenti l'emergenza della pandemia Covid-19.

Nel primo semestre 2022, risultano trasmessi alla popolazione nr. 64 avvisi di allerta di Protezione Civile a firma del Sindaco, tramite il sistema in uso Municipium a cui risultano iscritti nr. 660 utenti che ricevono puntualmente l'allerta tracciata via mail. Possono altresì leggerla in tempo reale sul cellulare qualora abbiano scaricato la relativa APP. Sono in tal modo sempre informati sul tipo di rischio e sulle accortezze minime da adottare.

**AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Consolidamento delle iniziative svolte dal gruppo comunale di volontari e loro finanziamento;

Il Gruppo Comunale di Protezione Civile mantiene uno standard di servizio efficace ed efficiente rispondendo tempestivamente ad ogni richiesta di intervento al ricevimento delle allerte, dimostrando la solidità del Gruppo. Con la consegna della nuova sede saranno individuate e mappate le attività che svolgono i volontari al fine di definire anche gli aspetti di Sicurezza ai sensi della Legge 81/2008. Sono previste attività di reclutamento di nuovi Volontari.

Attività formativa al personale volontario della Protezione Civile e dipendente del comune di Trezzo sull'Adda e aggiornamento del Piano di Emergenza Comunale (PEC).

L'aggiornamento del Piano di Emergenza Comunale è subordinato alla emanazione della Delibera regionale che detta le modalità da seguire nella redazione. Qualora non dovessero venir emanate si procederà all'aggiornamento sulla base delle normative vigenti e sarà adeguato successivamente, poichè vi sono novità e modifiche urgenti da apportare.

**Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Il Comandante adotta puntualmente atti di organizzazione interna per la gestione del Settore.

A norma della L. 241/90 nomina annualmente i Responsabili di Procedimento e delle singole Unità Operative di cui si compone il Comando.

In ossequio al vigente regolamento di funzionamento del Corpo dispone altresì lo svolgimento dei compiti e delle attività operative mediante ordini di servizio assicurandone tramite gli addetti al coordinamento e controllo la regolare esecuzione.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

- incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;
- incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa

essere reperita unicamente all'esterno.

**Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.



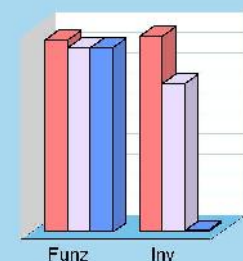
## Politica sociale e famiglia

### Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente 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, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli 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 e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.



Destinazione spesa 2023-25



2023 2024 2025

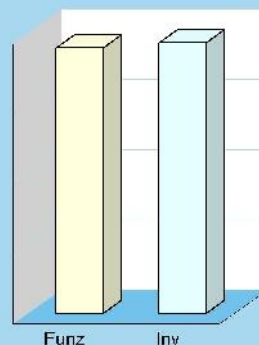
### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023                | 2024                | 2025                |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 1.893.769,55        | 1.817.175,52        | 1.816.577,75        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>1.893.769,55</b> | <b>1.817.175,52</b> | <b>1.816.577,75</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 1.930.000,00        | 1.465.000,00        | 15.000,00           |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>1.930.000,00</b> | <b>1.465.000,00</b> | <b>15.000,00</b>    |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>3.823.769,55</b> | <b>3.282.175,52</b> | <b>1.831.577,75</b> |

### Programmi 2023

| Programma                            | Funzionam.          | Investim.           | Totale              |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1201 Infanzia, minori e asilo nido   | 588.000,00          | 0,00                | 588.000,00          |
| 1202 Disabilità                      | 401.700,00          | 0,00                | 401.700,00          |
| 1203 Anziani                         | 357.436,24          | 1.815.000,00        | 2.172.436,24        |
| 1204 Esclusione sociale              | 80.500,00           | 0,00                | 80.500,00           |
| 1205 Famiglia                        | 4.000,00            | 0,00                | 4.000,00            |
| 1206 Diritto alla casa               | 25.996,71           | 0,00                | 25.996,71           |
| 1207 Servizi sociosanitari e sociali | 273.950,00          | 0,00                | 273.950,00          |
| 1208 Cooperazione e associazioni     | 7.156,90            | 100.000,00          | 107.156,90          |
| 1209 Cimiteri                        | 155.029,70          | 15.000,00           | 170.029,70          |
| <b>Totale</b>                        | <b>1.893.769,55</b> | <b>1.930.000,00</b> | <b>3.823.769,55</b> |

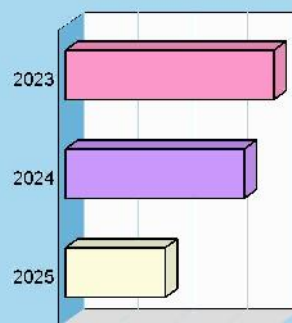
Impieghi 2023



### Programmi 2023-25

| Programma                            | 2023                | 2024                | 2025                |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1201 Infanzia, minori e asilo nido   | 588.000,00          | 573.000,00          | 573.000,00          |
| 1202 Disabilità                      | 401.700,00          | 391.700,00          | 391.700,00          |
| 1203 Anziani                         | 2.172.436,24        | 1.754.081,78        | 303.725,09          |
| 1204 Esclusione sociale              | 80.500,00           | 81.500,00           | 81.500,00           |
| 1205 Famiglia                        | 4.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| 1206 Diritto alla casa               | 25.996,71           | 25.996,71           | 25.996,71           |
| 1207 Servizi sociosanitari e sociali | 273.950,00          | 271.950,00          | 271.950,00          |
| 1208 Cooperazione e associazioni     | 107.156,90          | 6.988,58            | 6.819,20            |
| 1209 Cimiteri                        | 170.029,70          | 168.958,45          | 168.886,75          |
| <b>Totale</b>                        | <b>3.823.769,55</b> | <b>3.282.175,52</b> | <b>1.831.577,75</b> |

Impieghi 2023-25



**Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 12**

I Programmi della Missione 12 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
- 1202 - Interventi per la disabilità
- 1203 - Interventi per gli anziani
- 1204 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
- 1205 - Interventi per le famiglie
- 1206 - Interventi per il diritto alla casa
- 1207 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
- 1208 - Cooperazione e associazionismo

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

**GESTIONE SERVIZI IN FORMA SOVRACOMUNALE TRAMITE OFFERTASOCIALE****AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Garantire l'erogazione, la qualità e l'efficienza dei servizi istituzionali anche attraverso la partecipazione attiva dell'Azienda Consortile Offertasociale di cui il comune è socio da diversi anni. Solo attraverso la forma associata il Comune può garantire servizi assicurandone i compiti istituzionali che in forma singola non riuscirebbe a garantire.

Consolidamento delle attività gestite in qualità di socio dell'Azienda Speciale Consortile Offerta Sociale anche in ottica di una possibile revisione dell'organizzazione della stessa sull'ambito.

Garantire servizi in forma associata quali:

- Sistema territoriale Centri diurni disabili
- Servizio inserimento lavorativi
- Comunità alloggio
- Unità operativa penale minorile
- Servizio affidi Mowgli
- Servizio spazio neutro
- Teleassistenza
- Servizio Assistenza Domiciliare persone non autosufficienti
- Assistenza educativa e scolastica

Tutela persone fragili

Gestione delle progettualità e programmazione anche in qualità di capofila ove richiesto per l'ambito del trezzese e dell'ufficio di piano (rete viola, conciliazione, piano case...). E' stato rinnovato contratto per la gestione associata dei servizi con Offertasociale

**INFANZIA E MINORI**

Concentrare l'attenzione su azioni che tengano al centro gli interessi dei bambini e delle famiglie in difficoltà: strutturare nuovi contesti di intervento tra i vari attori che lavorano su tali tematiche, per migliorare e implementare le numerose buone prassi già in atto, potenziandone le forme di raccordo e integrazione.

**AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Mantenimento e sviluppo dei servizi istituzionali svolti dall'Ente (tutela minori e penale minorile, ecc.) al fine di adempiere ai mandati dell'Autorità Giudiziaria in caso di pregiudizio per i minori e di prevenire e risolvere situazioni di disagio con azioni educative di supporto e sostegno alla famiglia evitando l'allontanamento dei minori dalla stessa.

Si è proseguito e si proseguirà con l'erogazione del servizio e degli interventi connessi psico-sociali.

Revisione organizzativa dei servizi ausiliari per i minori quali Spazio Gioco e Centro Estivo; nell'estate 2022 si è garantito il centro estivo in collaborazione con le agenzie del territorio (oratorio e Opera Pia). Da maggio 2021 si sono organizzati le attività estive per i ragazzi da 0-17 anni e partecipato al Bando regionale Estate Insieme.

Collaborazione con il consultorio "La Famiglia" per la realizzazione di progetti di solidarietà, di sostegno alla genitorialità e alla tutela del minore e della famiglia. Anche per il 2022 si è rinnovata convenzione per la collaborazione sui servizi per minori.

Prosecuzione della collaborazione con il Consultorio anche per il sostegno ai progetti per l'educazione all'affettività nelle scuole o progetti di prevenzione alla cittadinanza sui temi del benessere; nella convenzione stipulata è stata prevista anche la realizzazione dei progetti scolastici.

Prosecuzione, mantenimento e sostegno delle misure regionali in favore dei minori e delle famiglie quali NIDI GRATIS, Sistema integrato 0-6, bonus famiglia. Come per gli anni passati anche per l'anno scolastico 21-22 si è aderito al bando regionale con durata fino a luglio 2022, dopo di che la convenzione è stata rinnovata per il 2022/2023.

Valorizzazione, sostegno e collaborazione con la rete VIOLA e a tutte le azioni rivolte alla prevenzione e alla presa in carico nei confronti della violenza e del maltrattamento in famiglia si è proseguito con la collaborazione con la rete VIOLA anche in qualità di ente capofila del piano di zona.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Potenziamento delle iniziative organizzate anche in collaborazione con le associazioni, in particolare per dare continuità al progetto PEDIBUS. Azioni di prevenzione rivolti alla tutela dei minori e delle loro famiglie anche attraverso la promozione e l'attivazione di progetti innovativi di solidarietà anche con il coinvolgimento e la partecipazione del terzo settore (come il progetto "Affido Vicino").

#### **TERZA ETÀ ATTIVA E DOMICILIARITÀ**

Coinvolgere l'anziano nella comunità e assistendolo nei casi di bisogno: strutturare percorsi di coinvolgimento degli anziani nella vita attiva della comunità ed erogare servizi di assistenza adeguati, possibilmente all'interno del contesto familiare.

#### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Mantenimento e sviluppo dei servizi istituzionali svolti dall'Ente (assistenza domiciliare, pasti a domicilio, ecc.) al fine di prevenire e risolvere situazioni di disagio che richiedono assistenza al domicilio ed evitando, ove possibile, l'allontanamento dell'anziano dalla famiglia; anche in questo ambito si è data continuità ai servizi in atto.

Garantire l'aiuto degli anziani in gravi difficoltà mediante lo strumento dell'Amministratore di Sostegno anche intervenendo economicamente all'integrazione delle rette di ricovero nelle Residenze Sanitarie; si è proseguito negli interventi in atto e nella presa in carico di nuovi utenti fragili che necessitavano di tutela amministrativa e socio-sanitaria.

Sostegno ai progetti mirati al recupero di esperienze e professionalità da mettere al servizio della crescita complessiva della comunità locale - : Centro Diurno Anziani; Associazione Auser insieme Libro Aperto; Associazione Volontari Civici Trezzesi; Università del tempo libero; Cittadinanza attiva; si sono approvate le convenzioni con L'auser Libro Aperto e AVCT.

Sperimentazione di progettualità del Servizio di Assistenza Domiciliare con il personale comunale ed in collaborazione con il gestore della RSA e le realtà associative locali di carattere sociale; si sono attivati incontri per lo studio di fattibilità del progetto. dal 01 dicembre 2022 il progetto partirà.

Monitoraggio del contratto in essere per la gestione della Residenza Sanitaria per Anziani comunale "Anna Sironi" e del C.D.I. San Martino a seguito della concessione del servizio.

Prosecuzione della collaborazione con ATS/ASST per garantire il mantenimento di tutti i servizi essenziali specialistici sul territorio, compreso il punto prelievi - monitoraggio delle prestazioni offerte e raccordo con le rispettive aziende sanitarie.

Proseguire nell'organizzazione di momenti di condivisione, ritrovo e festa specifici per i meno giovani al fine di mantenere vivi i rapporti sociali e favorire il loro coinvolgimento per la realizzazione di momenti di svago e festa.

Vi è stata una ripresa delle iniziative offrendo pomeriggio di festa rivolto agli anziani novantenni gestito da un gruppo di volontari. L'iniziativa è stata prevista, come momento conviviale, anche presso la RSA.

Sviluppo del progetto, parzialmente attivo, di video-teleassistenza al fine di integrare e potenziare gli interventi domiciliari di assistenza; l'Amministrazione ha patrocinato il progetto presentato dall'Auser "Tutti in Piazza" che prevede la possibilità di coinvolgere gli anziani soli e parzialmente non autosufficienti alla partecipazione da casa delle iniziative del territorio con l'ausilio della tecnologia. Questo permette anche un monitoraggio degli anziani in difficoltà.

#### **AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Mantenimento della collaborazione con le Associazioni a sostegno dei servizi che assicurino agli anziani più bisognosi il ritiro di ricette dal medico di base, il ritiro di medicinali in farmacia, la consegna a casa della spesa, l'accompagnamento dal medico e nei centri sanitari per prelievi e terapie.

Sviluppo del progetto di Controllo di Vicinato con una valenza anche di carattere sociale, che permetta alle persone sole un aiuto in particolari situazioni di fragilità e disagio sociale.

Prosecuzione e sostegno, in collaborazione con le ATS (ex ASL), di un'assistenza domiciliare integrata come insieme combinato delle prestazioni socioassistenziali e sanitarie erogate a domicilio a favore di anziani parzialmente autosufficienti o non autosufficienti, a sostegno dell'impegno del nucleo familiare.

## SUPERARE LE DIFFICOLTÀ ECONOMICHE

L'intervento pubblico deve supportare situazioni di grave difficoltà ma non può trasformarsi in assistenzialismo: gli interventi di carattere economico devono essere finalizzati a risolvere difficoltà specifiche e circoscritte in periodi temporali predeterminati e devono favorire il superamento delle situazioni di disagio.

### AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:

Revisione complessiva delle modalità di erogazione di sussidi e benefici economici privilegiando la realizzazione di bandi ad hoc per fronteggiare in maniera significativa le priorità di intervento individuate annualmente; oltre all'erogazione dei contributi ordinari monitorati dall'assistente sociale previa stipula del patto di servizio. A fine anno 2021 è stato emesso un bando con fondo statale per crisi socioeconomica da Covid19, per il pagamento delle utenze, locazioni e per erogazione di buoni alimentari. La liquidazione continua anche per l'anno 2022.

Partecipazione a bandi ed attivazione di strumenti di incentivazione regionale per favorire esperienze di lavoro temporaneo all'interno dell'Ente pubblico (Dote Lavoro – Leva Civica).

Attivazione di un protocollo di intesa con Parrocchia, Caritas e Terzo Settore al fine di un miglior coordinamento nell'erogazione di contributi a soggetti svantaggiati continuata la collaborazione con le associazioni del territorio che garantiscono sussistenza alle famiglie soprattutto con generi alimentari. Si sono attivate modalità di collaborazione per fare in modo di integrare le risorse messe a disposizione dai diversi enti.

Coinvolgimento di persone che percepiscono un sussidio pubblico (in particolar modo Reddito di Cittadinanza Attiva) o in mobilità e in cassa integrazione per lavori di utilità sociale. Si sono predisposti progetti PUC (progetti utili alla collettività) che hanno coinvolto vari settori comunali. In particolare, per quanto riguarda il settore servizi alla persona si è avviata la collaborazione con la scuola per la messa a disposizione di personale ausiliario. Nel 2022 prosegue la collaborazione con la scuola per l'attivazione dei PUC

## HANDICAP E DISABILITÀ

### AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:

Creare le condizioni per favorire la piena autonomia e la partecipazione alla vita della comunità: gli interventi saranno strutturati su differenti progettualità sia con interventi assistenziali sia con interventi strutturali di abbattimento di barriere architettoniche.

Mantenimento e rinnovo delle convenzioni con il Servizio Inserimento disabili di Offerta Sociale per la promozione e realizzazione di tirocini formativi di persone affette da disabilità all'interno della struttura comunale. Nel 2022, non si sono attuati nuovi inserimenti.

Finanziamento pieno, in collaborazione con l'Istituzione scolastica, degli interventi di assistenza educativa richiesti per gli studenti disabili; - è stata garantita l'assistenza scolastica e integrate le risorse per dare attuazione a nuovi progetti educativi.

Sostegno al progetto "Dopo Di Noi" teso a favorire l'assistenza ai disabili con familiari anziani in collaborazione con la Cooperativa Castello; nello specifico si è aderito al bando regionale "dopo di noi".

Finanziamento selettivo degli interventi di frequenza dei centri diurni da parte dei soggetti con disabilità; questo servizio è previsto all'interno del contratto con Offertasociale.

Potenziamento degli interventi di assistenza domiciliare integrata e istituzione di "servizi di sollievo" per le famiglie con persone disabili che predispongano un'accoglienza flessibile, nel 2022 e in futuro si prosegue negli interventi educativi in atto.

### AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:

Promozione e sostegno ad attività e interventi ricreativi, animativi e risocializzanti al fine di favorire l'integrazione sociale delle persone diversamente abili.

Sostegno al progetto di trasferimento del centro diurno disabili (CDD) nella struttura della ex-Caserma di Via Medici, progetto per il quale sono state recepite somme da bando PNRR pari ad euro 765.000,00.

Attivazione forme di collaborazione con associazioni ed enti che si occupano di inserimento lavorativo ed assistenza disabili anche mediante la concessione di spazi dove svolgere la loro attività.

Finanziare progetti mirati alla formazione ed all'integrazione dei soggetti affetti da disabilità in riferimento anche ad interventi edilizi di adeguamento delle case di edilizia residenziale pubblica.

## **POLITICHE PER LA CASA**

### **AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Creare le condizioni per favorire la realizzazione e la disponibilità di alloggi alle famiglie: gli interventi saranno strutturati principalmente sul recupero di spazi attualmente inutilizzati senza consumo di suolo.

Dare attuazione alla nuova normativa legge Regionale n. 16/16 "Disciplina regionale dei servizi abitativi pubblici" per gestione contributi regionali per il sostegno alla locazione: DGR per contributi di solidarietà, di emergenza abitativa e per la morosità incolpevole;

Gestione bando per l'assegnazione degli alloggi SAP (Servizi Abitativi Pubblici).

Si è data attuazione a quanto previsto dalla normativa con l'adesione ai bandi relativi al sostegno per l'emergenza abitativa (sovra zonale) e per contributi di solidarietà (destinato ai servizi abitativi pubblici di proprietà comunale)

Aperti due avvisi Sap, marzo e ottobre 2022.

E' stato istituito un tavolo di lavoro intersettoriale per la gestione dei servizi abitativi pubblici che comprenda i vari settore coinvolti negli adempimenti previsti dalla normativa (manutenzioni, pagamenti, mantenimento requisiti di assegnazione).

### **Investimenti e gestione delle opere pubbliche**

Anno 2023 - Riqualificazione strutturale RSA A.Sironi € 1.500.000,00

Anno 2024 - Riqualificazione strutturale RSA A.Sironi € 2.000.000,00

Anno 2023 e 2024 - Riqualificazione ex caserma € 315.000,00 e € 450.000,00

Anno 2023 - Nuova sede Croce Azzurra € 100.000,00

### **Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati. Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

- incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

- incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.





## Sviluppo economico e competitività

### Missione 14 e relativi programmi

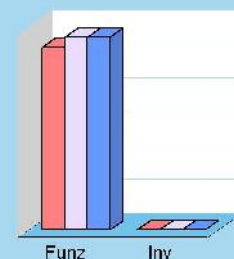
L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 54.000,00        | 57.000,00        | 57.000,00        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>54.000,00</b> | <b>57.000,00</b> | <b>57.000,00</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>54.000,00</b> | <b>57.000,00</b> | <b>57.000,00</b> |

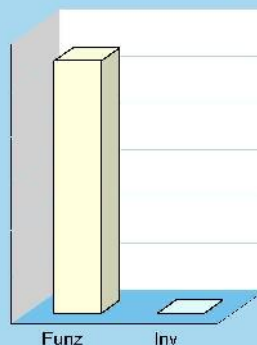
#### Destinazione spesa 2023-25



### Programmi 2023

| Programma                          | Funzionam.       | Investim.   | Totale           |
|------------------------------------|------------------|-------------|------------------|
| 1401 Industria, PMI e artigianato  | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| 1402 Commercio e distribuzione     | 8.000,00         | 0,00        | 8.000,00         |
| 1403 Ricerca e innovazione         | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| 1404 Reti e altri servizi pubblici | 46.000,00        | 0,00        | 46.000,00        |
| <b>Totale</b>                      | <b>54.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>54.000,00</b> |

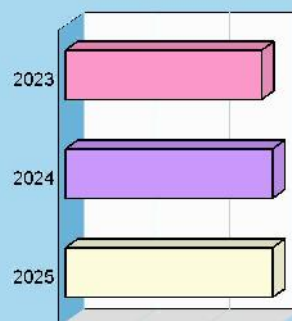
#### Impieghi 2023



### Programmi 2023-25

| Programma                          | 2023             | 2024             | 2025             |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1401 Industria, PMI e artigianato  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 1402 Commercio e distribuzione     | 8.000,00         | 11.000,00        | 11.000,00        |
| 1403 Ricerca e innovazione         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 1404 Reti e altri servizi pubblici | 46.000,00        | 46.000,00        | 46.000,00        |
| <b>Totale</b>                      | <b>54.000,00</b> | <b>57.000,00</b> | <b>57.000,00</b> |

#### Impieghi 2023-25



**Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 14**

I Programmi della Missione 14 individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011 sono:

- 1401 - Industria, PMI e Artigianato
- 1402 - Commercio - reti distributive – tutela dei consumatori
- 1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Le finalità da conseguire nel bilancio 2023-2025 sono anche inserite nelle linee programmatiche 2019-2024 e sono le seguenti:

**COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE**

Pur mantenendo attivo il dialogo e il confronto con il mondo produttivo, ogni azione ha subito una sospensione dovuta alla pandemia da Covid-19 che ha penalizzato particolarmente il comparto commerciale-economico, in tutto il Paese. Sono stati messi in campo dei ristori con risorse comunali, dei quali hanno beneficiato aziende trezzesi.

**AMBITI CHE HANNO VISTO RAGGIUNTI I SEGUENTI RISULTATI:**

Realizzazione di incontri con cittadini e con le attività commerciali per progettare e realizzare interventi ed iniziative di miglioramento degli interventi/nuove opere. Era stata avviata l'iniziativa "il Comune sotto Casa" e si era svolto il primo incontro, poi la pandemia ha di fatto impedito la prosecuzione e l'articolazione di nuovi incontri. Il progetto sarà ripreso appena possibile.

**AMBITI CHE SARANNO OGGETTO DI INTERVENTI NEL CORSO DEL MANDATO:**

Consolidare il rinnovato rapporto con commercianti ed imprenditori: dialogo e ascolto per assumere decisioni condivise ed efficaci portando a termine le iniziative con determinazione

Attuazione e aggiornamento del vigente Piano del Commercio favorendo la realizzazione ed apertura di piccole e medie strutture di vendita nelle zone periferiche attualmente sprovviste di tali servizi - (anni 2023-2024)

Promuovere l'istituzione di un nuovo mercato alimentare settimanale di qualità, limitato a via Jacopo e Piazza Libertà per ridare linfa all'anima commerciale del centro storico - (anni 2023-2024)

Sviluppo rete di connettività wi-fi pubblica gratuita nelle zone commerciali cittadine

Sostegno di nuove start up di imprenditoria giovanile

Verifica degli impianti pubblicitari esistenti ed eliminazione di eventuali strutture abusive;

Rafforzare e consolidare il rinnovato rapporto tra l'Amministrazione, Commercianti, Ambulanti ed Imprenditori, al fine di favorire in ogni occasione l'ascolto e il confronto per assumere decisioni condivise ed efficaci portando a termine le iniziative con determinazione. Migliorare la sinergia tra le parti e favorire la partecipazione degli stessi durante gli eventi cittadini;

Promuovere l'istituzione di consigli di via, composti da commercianti e piccoli artigiani, che attraverso un proprio rappresentante, partecipino al tavolo della conferenza permanente per lo sviluppo del commercio locale, alla presenza degli uffici comunali preposti a recepire le esigenze degli Operatori per fare sistema e limitare la burocrazia;

Promuovere azioni di sostegno economico per favorire l'apertura di nuove attività commerciali di vicinato nei quartieri dove vi è carenza di offerta di servizi

Adozione di nuovo piano di marketing territoriale che costituisca riferimento essenziale per lo sviluppo della nostra comunità e di un vero e proprio distretto del commercio;

Attivazione di un Controllo di Vicinato dei Commercianti per la sicurezza

Nuovo piano di individuazione degli spettacoli viaggianti e giostre in occasione delle feste cittadine nel parcheggio dell'autostrada

**Personale e gestione delle risorse umane**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica e nel P.I.A.O., sono associate ai servizi richiamati.

Programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma:

Incarichi di consulenza legale, finalizzati all'ottenimento di pareri, valutazioni e giudizi al fine di supportare l'operato degli Uffici e degli Organi deliberanti. Il Comune di Trezzo sull'Adda è infatti sprovvisto di avvocatura interna; per tale ragione si rende opportuno l'affidamento di detta attività a professionisti esterni, da individuarsi in relazione alla specializzazione richiesta;

Incarichi di supporto operativo agli uffici ed ai servizi comunali e di collaborazione autonoma in genere, al fine di fronteggiare esigenze specialistiche dei singoli settori, ove la professionalità richiesta possa essere reperita unicamente all'esterno.

### **Risorse strumentali e gestione del patrimonio**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate sono quelle che, in modo analitico, sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati dal Responsabile della tenuta dell'inventario comunale.

## Fondi e accantonamenti

### Missione 20 e relativi programmi

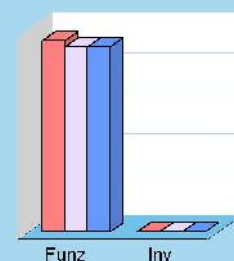
Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).



#### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 235.443,30        | 227.906,72        | 227.906,72        |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>235.443,30</b> | <b>227.906,72</b> | <b>227.906,72</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>235.443,30</b> | <b>227.906,72</b> | <b>227.906,72</b> |

#### Destinazione spesa 2023-25

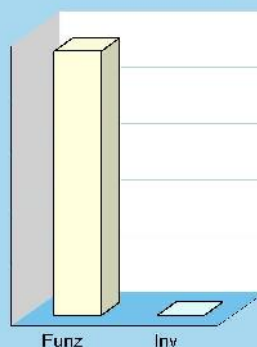


#### Programmi 2023

| Programma                             | Funzionam. | Investim. | Totale     |
|---------------------------------------|------------|-----------|------------|
| 2001 Fondo di riserva                 | 33.500,00  | 0,00      | 33.500,00  |
| 2002 Fondo crediti dubbia esigibilità | 191.943,30 | 0,00      | 191.943,30 |
| 2003 Altri fondi                      | 10.000,00  | 0,00      | 10.000,00  |

|               |                   |             |                   |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>235.443,30</b> | <b>0,00</b> | <b>235.443,30</b> |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|

#### Impieghi 2023

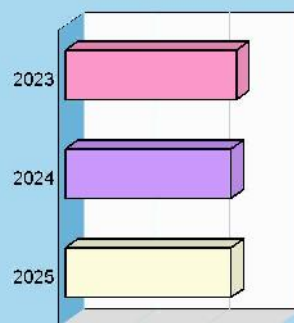


#### Programmi 2023-25

| Programma                             | 2023       | 2024       | 2025       |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| 2001 Fondo di riserva                 | 33.500,00  | 33.500,00  | 33.500,00  |
| 2002 Fondo crediti dubbia esigibilità | 191.943,30 | 184.406,72 | 184.406,72 |
| 2003 Altri fondi                      | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>235.443,30</b> | <b>227.906,72</b> | <b>227.906,72</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

#### Impieghi 2023-25





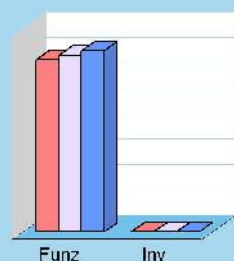
## Debito pubblico

### Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.



Destinazione spesa 2023-25



2023 2024 2025

### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

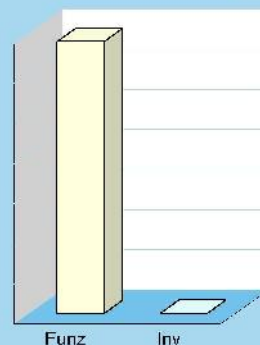
| Destinazione spesa                        |     | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 678.457,04        | 696.005,01        | 714.308,27        |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>678.457,04</b> | <b>696.005,01</b> | <b>714.308,27</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>678.457,04</b> | <b>696.005,01</b> | <b>714.308,27</b> |

### Programmi 2023

| Programma                              | Funzionam. | Investim. | Totale     |
|--|------------|-----------|------------|
| 5001 Interessi su mutui e obbligazioni | 0,00       | 0,00      | 0,00       |
| 5002 Capitale su mutui e obbligazioni  | 678.457,04 | 0,00      | 678.457,04 |

|               |                   |             |                   |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>678.457,04</b> | <b>0,00</b> | <b>678.457,04</b> |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------|

Impieghi 2023

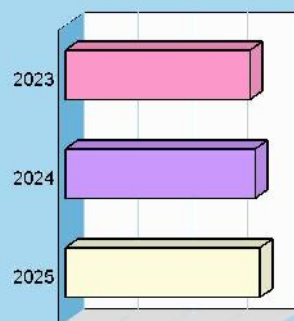


### Programmi 2023-25

| Programma                              | 2023       | 2024       | 2025       |
|--|------------|------------|------------|
| 5001 Interessi su mutui e obbligazioni | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 5002 Capitale su mutui e obbligazioni  | 678.457,04 | 696.005,01 | 714.308,27 |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale</b> | <b>678.457,04</b> | <b>696.005,01</b> | <b>714.308,27</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Impieghi 2023-25



## Anticipazioni finanziarie

### Missione 60 e relativi programmi

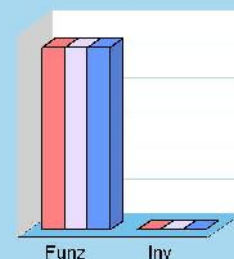
Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).



### Spese per realizzare la missione e relativi programmi

| Destinazione spesa                        |     | 2023                | 2024                | 2025                |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Correnti (Tit.1/U)                        | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Rimborso prestiti (Tit.4/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)          | (+) | 2.700.000,00        | 2.700.000,00        | 2.700.000,00        |
| <b>Spese di funzionamento</b>             |     | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> |
| In conto capitale (Tit.2/U)               | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Spese investimento</b>                 |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Totale</b>                             |     | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> |

#### Destinazione spesa 2023-25

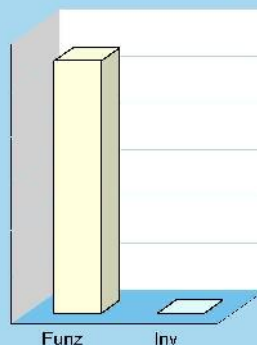


### Programmi 2023

| Programma                       | Funzionam.   | Investim. | Totale       |
|---------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 6001 Anticipazione di tesoreria | 2.700.000,00 | 0,00      | 2.700.000,00 |

|               |                     |             |                     |
|---------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>2.700.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.700.000,00</b> |
|---------------|---------------------|-------------|---------------------|

#### Impieghi 2023

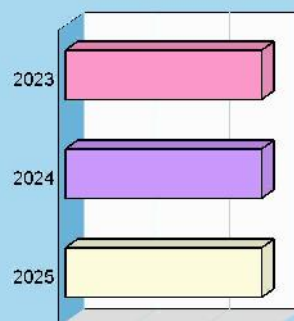


### Programmi 2023-25

| Programma                       | 2023         | 2024         | 2025         |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 6001 Anticipazione di tesoreria | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 |

|               |                     |                     |                     |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> | <b>2.700.000,00</b> |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|

#### Impieghi 2023-25



**Sezione Operativa (Parte 2)**

# **PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP., ACQUISTI E PATRIMONIO**





## PROGRAMMAZIONE SETTORIALE (PERSONALE, ECC.)

### Piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

La seconda parte della sezione operativa (SEO) riprende taluni aspetti della programmazione soggette a particolari modalità di approvazione che si caratterizzano anche nell'adozione di specifici modelli ministeriali. Si tratta dei comparti delle *spese di gestione*, del *personale*, dei *lavori pubblici*, del *patrimonio* e delle *forniture e servizi*, tutte soggetti a precisi vincoli di legge. In questi casi, i rispettivi modelli predisposti dall'ente e non approvati con specifici atti separati costituiscono parte integrante del DUP e si considerano approvati senza necessità di ulteriori deliberazioni.

Il primo dei vincoli citati interessa la razionalizzazione e riqualificazione della spesa di funzionamento, dato che le amministrazioni pubbliche sono tenute ad adottare piani triennali per individuare misure finalizzate a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

### PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE

Gli articoli 3, 4, 5 e 6 del DM 17 marzo 2020, obbligano l'ente a verificare il proprio posizionamento all'interno delle varie fasce. Il Comune di Trezzo sull'Adda rientra nella fascia f) dell'art. 3, comma 1, del DM "comuni da 10.000 a 59.999 abitanti". Preliminarmente occorre individuare il rapporto tra spese di personale rispetto alle entrate correnti secondo le definizioni dell'art. 2 del DM e precisamente il 22,27% e comunque non oltre il v.soglia del 27% della spesa di personale registrata nel rendiconto 2018, pari a € 2.640.786,22 pertanto l'incremento massimo teorico è di € 532.261,28. La spesa di personale assicurerà il turn-over privilegiando i servizi con il cittadino e potenziando i servizi culturali



### Programmazione dei lavori pubblici ed acquisti

Nel campo delle opere pubbliche, la realizzazione di questi interventi deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare l'investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti per la realizzazione e il successivo collaudo. Analoga pianificazione, limitata però ad un intervallo più contenuto, va effettuata per le forniture di beni e servizi di importo superiore alla soglia minima stabilita per legge. L'ente, infatti, provvede ad approvare il programma biennale di forniture e servizi garantendo il finanziamento della spesa e stabilendo il grado di priorità.



### Piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio

L'ente, con delibera di competenza giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

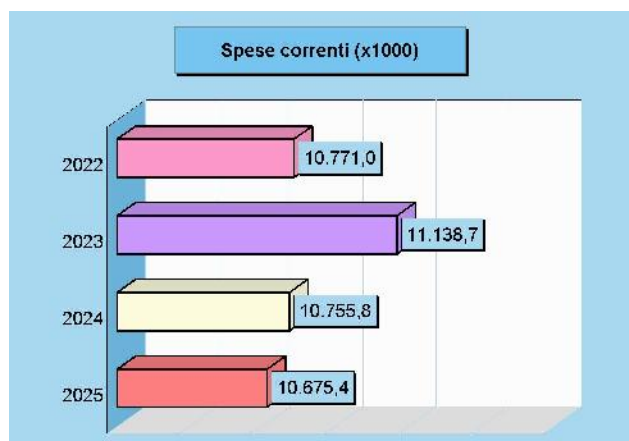
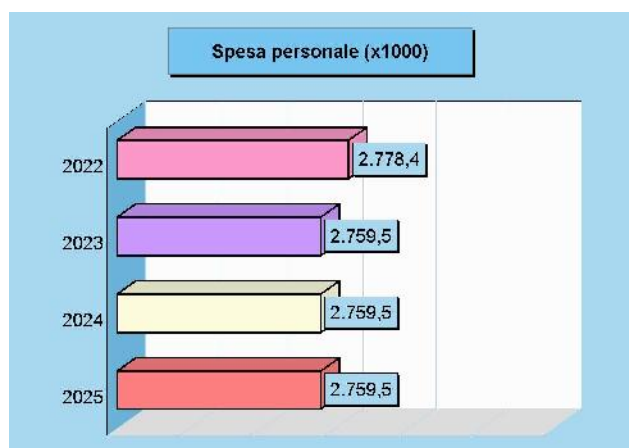


## Programmazione e fabbisogno di personale

Budget potenziale max di incremento per assunzioni a tempo indeterminato

Se  $e) < f)$  il budget è  $e)$

Se  $e) > f)$  il budget è  $=f)$



### Forza lavoro e spesa per il personale

|  | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Forza lavoro</b>  |               |               |               |               |
| Personale previsto (in pianta organica o dotazione organica) | 72            | 72            | 72            | 72            |
| Dipendenti in servizio: di ruolo                             | 65            | 65            | 65            | 65            |
| non di ruolo   | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Totale   | 66            | 66            | 66            | 66            |
| <b>Spesa per il personale</b>                                |               |               |               |               |
| Spesa per il personale complessiva                           | 2.778.390,00  | 2.759.455,78  | 2.759.455,78  | 2.759.455,78  |
| Spesa corrente   | 10.770.954,16 | 11.138.704,09 | 10.755.767,17 | 10.675.357,73 |



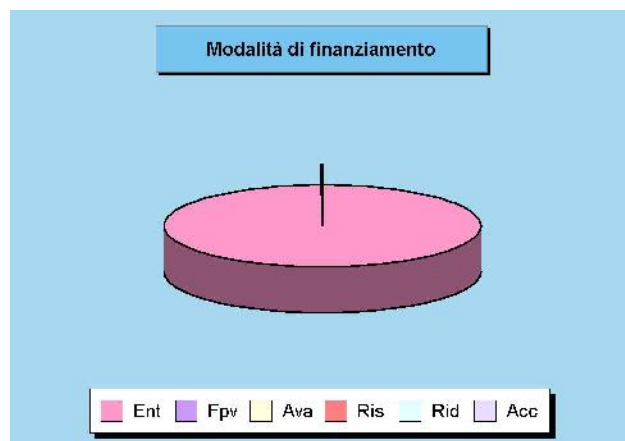
## Opere e investimenti programmati o da rifinanziare

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 e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare o rifinanziare gli interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi. Oltre al PTOP 2023/2025, nel 2023 tra gli investimenti, sono presenti i fondi PNRR che transitano in c/capitale: PNRR – M1C1 - INV. 1.4 - CUP G71F22000480006 - ESPERIENZA DEL CITTADINONEI SERVIZI PUBBLICI : 155.234 €, PNRR – M1C1 - INV.1.4-CUPG71F22000140006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ADOZIONE PAGOPA E APPIO: 53.991 €, PNRR – M1C1 - INV. 1.4 - CUP G71F22000130006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ADOZIONE IDENTITA' DIGITALE : 14.000 €.



### Finanziamento del bilancio investimenti 2023

| Denominazione                    | Importo             |
|----------------------------------|---------------------|
| Entrate in C/capitale            | 4.992.394,00        |
| FPV per spese C/capitale (FPV/E) | 0,00                |
| Avanzo di amministrazione        | 0,00                |
| Risorse correnti                 | 5.540,00            |
| Riduzione attività finanziarie   | 0,00                |
| Accensione di prestiti           | 0,00                |
| <b>Totale</b>                    | <b>4.997.934,00</b> |



### Principali investimenti programmati per il triennio 2023-25

| Denominazione  | 2023                | 2024                | 2025                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE RSA ANNA SIRONI               | 1.500.000,00        | 1.000.000,00        | 0,00                |
| COMPLETAMENTO VIALE LOMBRADIA                              | 100.000,00          | 0,00                | 0,00                |
| RIQUALIFICAZIONE SCUOLA MATERNA                            | 0,00                | 700.000,00          | 1.000.000,00        |
| RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA MEDIA                   | 600.000,00          | 0,00                | 0,00                |
| COMPLETAMENTO IMMOBILE AUTO COSTRUZIONE                    | 500.000,00          | 500.000,00          | 0,00                |
| RIQUALIFICAZIONE EX-CASERMA CARABINIERI VIA MEDICI         | 315.000,00          | 450.000,00          | 0,00                |
| NUOVA SEDE CROCE AZZURRA                                   | 100.000,00          | 0,00                | 0,00                |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED INTER. DIVERSI SULLA PISCINA | 150.000,00          | 0,00                | 0,00                |
| CONSOLIDAMENTO CAVO VIA MARCONI                            | 1.039.169,00        | 0,00                | 0,00                |
| RIQUALIFICAZIONE STRADA ALZAIA                             | 0,00                | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        |
| OPERE DISSESTO IDROLOGICO (SCARPATE FLUVIALI)              | 0,00                | 300.000,00          | 0,00                |
| REALIZZAZIONE NUOVO PARCO PAPA GIOVANNI XXIII              | 100.000,00          | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totale</b>  | <b>4.404.169,00</b> | <b>3.950.000,00</b> | <b>2.000.000,00</b> |

## Programmazione acquisti di beni e servizi

La politica dell'amministrazione, nel campo degli acquisti di beni e servizi, è finalizzata ad assicurare all'ente, e di conseguenza anche al cittadino utente finale, il quantitativo di prodotti materiali o di servizi immateriali necessari al funzionamento regolare della struttura pubblica. Il tutto, naturalmente, cercando di conseguire un rapporto adeguato tra quantità, qualità e prezzo. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di acquirente di beni e servizi e valuta il fabbisogno richiesto per continuare l'erogazione di prestazioni già in essere o per intraprendere nuove attività (spesa corrente consolidata o di sviluppo). In questo contesto, connesso con il processo di costruzione e di approvazione del bilancio, sono programmate le forniture ed i servizi di importo superiore alla soglia di riferimento fornita dal legislatore ed avendo come punto di riferimento un intervallo di tempo biennale. La pianificazione degli acquisti di importo rilevante deve necessariamente fare i conti con gli equilibri di parte corrente che stanziavano, in tale contesto, un volume adeguato di entrate di diversa origine e natura. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.



### Principali acquisti programmati per il biennio 2023-24

| Denominazione                                     | 2023              | 2024              |
|---|-------------------|-------------------|
| SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO                  | 37.500,00         | 75.000,00         |
| SERVIZIO DI GESTIONE E SVILUPPO SISTEMA INFORM.CO | 45.000,00         | 45.000,00         |
| SERV. DI PULIZIE IMMOBILI COMUNALI                | 37.000,00         | 74.000,00         |
| SERVIZIO DI MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO           | 150.000,00        | 0,00              |
| SERVIZI ASSICURATIVI E BROKER                     | 120.000,00        | 120.000,00        |
| FORNITURA ENERGIA ELETTRICA                       | 80.000,00         | 160.000,00        |
| <b>Totale</b>                                     | <b>469.500,00</b> | <b>474.000,00</b> |

## Permessi a costruire

### Urbanizzazione pubblica e benefici privati

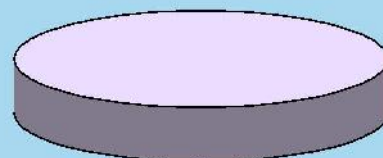
I titolari di concessioni edilizie, o permessi di costruzione, devono pagare all'ente concedente un importo che è la contropartita per il costo che il comune deve sostenere per realizzare le opere di urbanizzazione. Per vincolo di legge, i proventi dei permessi di costruzione e le sanzioni in materia di edilizia ed urbanistica sono destinati al finanziamento di urbanizzazioni primarie e secondarie, al risanamento di immobili in centri storici, all'acquisizione delle aree da espropriare e alla copertura delle spese di manutenzione straordinaria del patrimonio. Il titolare della concessione, previo assenso dell'ente e in alternativa al pagamento del corrispettivo, può realizzare direttamente l'opera di urbanizzazione ed inserirla così a scomputo, parziale o totale, del contributo dovuto.



### Permessi di costruire

| Importo                              | Scostamento | 2022         | 2023       |
|--------------------------------------|-------------|--------------|------------|
|                                      | -750.000,00 | 1.570.000,00 | 820.000,00 |
| Destinazione                         |             | 2022         | 2023       |
| Oneri che finanziano uscite correnti |             | 0,00         | 0,00       |
| Oneri che finanziano investimenti    |             | 1.570.000,00 | 820.000,00 |
| Totale                               |             | 1.570.000,00 | 820.000,00 |

### Destinazione oneri 2023



Corr Inv

### Permessi di costruire (Trend storico e programmazione)

| Destinazione<br>(Bilancio) | 2020<br>(Accertamenti) | 2021<br>(Accertamenti) | 2022<br>(Previsione) | 2023<br>(Previsione) | 2024<br>(Previsione) | 2025<br>(Previsione) |
|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Uscite correnti            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Investimenti               | 211.136,22             | 335.066,21             | 1.570.000,00         | 820.000,00           | 1.500.000,00         | 2.000.000,00         |
| <b>Totale</b>              | <b>211.136,22</b>      | <b>335.066,21</b>      | <b>1.570.000,00</b>  | <b>820.000,00</b>    | <b>1.500.000,00</b>  | <b>2.000.000,00</b>  |

## Alienazione e valorizzazione del patrimonio

### Piano delle alienazioni e valorizzazione

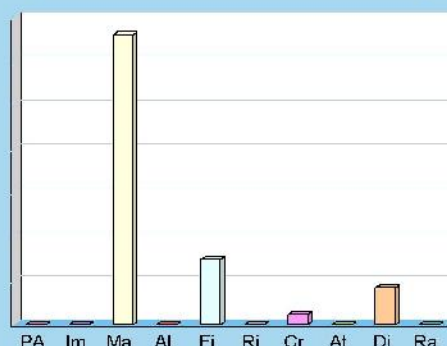
L'ente approva ogni anno il piano triennale di alienazione del proprio patrimonio. Si tratta di un'operazione che può variare la classificazione e la composizione stessa delle proprietà pubbliche. Premesso ciò, il primo prospetto riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.



#### Attivo patrimoniale 2021

| Denominazione                          | Importo              |
|--|----------------------|
| Crediti verso P.A. fondo di dotazione  | 0,00                 |
| Immobilizzazioni immateriali           | 37.589,81            |
| Immobilizzazioni materiali             | 66.048.148,28        |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 14.767.260,88        |
| Rimanenze                              | 0,00                 |
| Crediti                                | 2.313.751,82         |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00                 |
| Disponibilità liquide                  | 8.335.339,96         |
| Ratei e risconti attivi                | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                          | <b>91.502.090,75</b> |

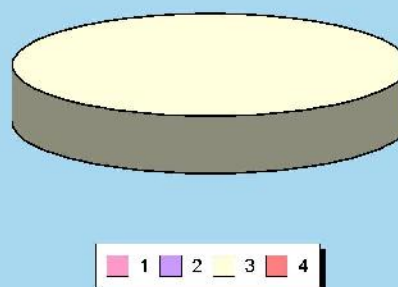
#### Composizione dell'attivo 2021



#### Piano delle alienazioni 2023-25

| Tipologia                     | Importo             |
|-------------------------------|---------------------|
| 1 Fabbricati non residenziali | 0,00                |
| 2 Fabbricati residenziali     | 0,00                |
| 3 Terreni                     | 3.428.611,00        |
| 4 Altri beni                  | 0,00                |
| <b>Totale</b>                 | <b>3.428.611,00</b> |

#### Valore totale alienazioni



#### Stima del valore di alienazione (euro)

| Tipologia                     | 2023         | 2024 | 2025 |
|-------------------------------|--------------|------|------|
| 1 Fabbricati non residenziali | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 2 Fabbricati residenziali     | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 3 Terreni                     | 3.428.611,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Altri beni                  | 0,00         | 0,00 | 0,00 |

#### Unità alienabili (n.)

| 2023 | 2024 | 2025 |
|------|------|------|
| 0    | 0    | 0    |
| 0    | 0    | 0    |
| 8    | 0    | 0    |
| 0    | 0    | 0    |

|               |                     |             |             |          |          |          |
|---------------|---------------------|-------------|-------------|----------|----------|----------|
| <b>Totale</b> | <b>3.428.611,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>8</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|---------------|---------------------|-------------|-------------|----------|----------|----------|