

# **COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA**

**UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA**

**Città Metropolitana di Milano**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

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



**PERIODO: 2022 - 2023 - 2024**

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

- 2.1. Popolazione
- 2.2. Condizione socio-economica delle famiglie
- 2.3. Economia insediata
- 2.4. Territorio
- 2.5. Struttura organizzativa
- 2.6. Strutture operative
- 2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali
  - 2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente
  - 2.7.2. Società partecipate

### 3. Accordi di programma

### 4. Altri strumenti di programmazione negoziata

### 5. Funzioni esercitate su delega

### 6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

- 6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
- 6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate
- 6.3. Fonti di finanziamento
- 6.4. Analisi delle risorse
  - 6.4.1. Entrate tributarie
  - 6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

- 6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari
- 6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale
- 6.4.5. Futuri mutui
- 6.4.6. Verifica limiti di indebitamento
- 6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente
- 6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente
- 6.5. Equilibri di bilancio
- 6.6. Quadro generale riassuntivo

## 7. Linee programmatiche di mandato

- 7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

## 8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

## 9. La sezione operativa

### SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

### SEZIONE STRATEGICA - Seconda parte

- 10. Gli investimenti
- 11. Servizi e forniture
- 12. La spesa per le risorse umane
- 13. Le variazioni del patrimonio
- 14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa
- 1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- 16. Altri eventuali strumenti di programmazione

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

## **PREMESSA**

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2015, il termine di presentazione del DUP non è vincolante

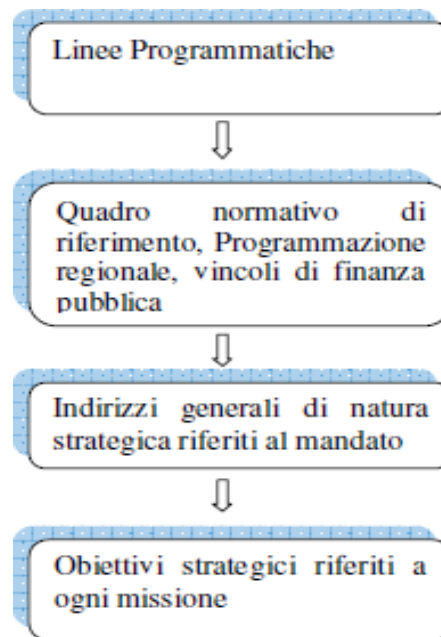
# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

### I contenuti programmatici della Sezione Strategica



## **LO SCENARIO ECONOMICO INTERNAZIONALE, NAZIONALE E REGIONALE**

L'emergenza epidemiologica da Coronavirus ha costretto i paesi ad intervenire, con risorse ingenti, non solo sul sistema sanitario, ma anche con trasferimenti a favore delle famiglie e delle imprese in difficoltà. In prospettiva, tale scenario richiederà ai singoli stati di intervenire per sostenere la domanda aggregata e i consumi al fine di evitare il crollo del prodotto interno lordo. Il risvolto è l'aumento del debito e degli squilibri economici tra gli stati UE. In questo contesto, la recessione da Covid-19 ha prodotto un primo effetto a livello europeo: la sospensione del patto di stabilità, il vincolo che impone di ridurre il deficit strutturale (calcolato al netto delle una tantum e delle variazioni cicliche dell'economia), fino al raggiungimento dell'"obiettivo di medio termine", ovvero il pareggio di bilancio.

La sospensione è stata operata con un'unica raccomandazione: il maggior deficit prodotto dai paesi europei per fronteggiare la crisi non deve compromettere la sostenibilità fiscale nel medio periodo.

Vengono così accordati ampi margini di flessibilità, di cui l'Italia ha già goduto nel passato, che consentono di liberare spazi fiscali per far fronte alla pandemia da Covid-19, il virus che, sviluppatosi in Cina, ha colpito tutte le nazioni in ogni parte del mondo.

Un'emergenza di portata mondiale come quella epidemiologica da Covid-19 ha bisogno di misure altrettanto eccezionali: alla flessibilità di bilancio si accompagna la possibilità per i singoli stati di deviare dal percorso di aggiustamento dei conti pubblici. Ciò non significa che i paesi non debbano tener conto della sostenibilità delle finanze pubbliche nel medio e nel lungo periodo, tuttavia ad una crisi senza precedenti corrispondono politiche di spesa eccezionali, idonee a fronteggiare non solo il rischio sanitario ma anche il rischio economico.

Rispetto alla crisi del 2008 quella attuale è molto diversa. La prima ebbe origini finanziarie e fu asimmetrica: colpì alcuni paesi ma non tutti. La crisi attuale, invece, non è originata da un errore di politica economica bensì colpisce tutti i paesi. Tuttavia, diversi sono gli impatti che la stessa procura al tessuto economico e sociale: i paesi maggiormente indebitati hanno meno risorse a disposizione per fronteggiare la crisi, essendo minori gli spazi di manovra fiscale che possono essere attuati.

Per ridurre gli squilibri economici tra i paesi dell'Unione Europea, l'Eurogruppo, nella riunione del 9 aprile 2020, ha attivato un nuovo strumento per fronteggiare i costi diretti ed indiretti dell'emergenza sanitaria: si tratta di una nuova linea di credito, Pandemic Crisis Support, che ogni paese UE può decidere di utilizzare o meno, con risorse pari a 240 miliardi, prevista nel fondo salva stati, il MES, Meccanismo europeo di stabilità. Ogni stato potrà accedervi chiedendo un finanziamento pari al 2% del proprio PIL. Le condizioni sono sicuramente più leggere rispetto ai prestiti che lo stesso fondo salva stati ha concesso alla Grecia nel 2010: i fondi devono essere utilizzati per spese legate alla crisi sanitaria; i Paesi devono tornare a rispettare le regole fiscali, impegnandosi quindi a rispettare la sostenibilità del debito pubblico. Viene meno il controllo della troika, cioè del Fondo monetario internazionale, dalla Banca centrale europea e dalla Commissione Europea, sulla tenuta dei conti pubblici ed i conseguenti obblighi di riforme strutturali.

Per finanziare gli ammortizzatori sociali (le casse integrazioni nazionali e gli altri strumenti previsti per la salvaguardia dei posti di lavoro). L'Unione europea ha introdotto il fondo Sure con una dote di 100 miliardi mentre la Banca Europea degli Investimenti potrà garantire fino a 200 miliardi di nuovi prestiti.

A questi strumenti si aggiunge la nascita di un fondo dedicato al rilancio economico da finanziare in sede di predisposizione del bilancio comunitario 2021-2027: tuttavia i contributi nazionali non sono sufficienti ed i paesi UE non sono d'accordo su quali condizioni imporre per utilizzare il fondo. Si sta facendo strada l'ipotesi che il fondo venga finanziato da titoli di debito emessi dalla stessa Commissione sulla base della previsione dell'art. 122

dei Trattati europei.

Nel contempo la BCE ha avviato un massiccio piano di acquisti dei titoli di stato per un importo che supera i 1.000 miliardi: tale intervento si è aggiunto al vecchio piano di 20 miliardi mensili per un totale di 120 miliardi, il Pandemic emergency purchasing programme (Pepp), con la messa a disposizione di ulteriori 750 miliardi da spendere entro fine anno in acquisto di titoli di Stato.

E' innegabile, tuttavia, che politiche di bilancio espansive causano un forte aumento del debito pubblico: il maggior debito pubblico è necessario per affrontare le maggiori spese sanitarie, ma anche le spese dirette ad evitare il deterioramento del tessuto economico con i governi impegnati a "sostituire" i flussi di cassa che famiglie e imprese non riceveranno con liquidità fornita a costo zero o anche a fondo perduto, oppure con garanzie sui prestiti concessi dalle imprese.

Come già anticipato, il peso del maggior debito è stato affrontato con l'aiuto delle banche centrali: la Banca centrale europea ha acquistato i titoli di stato dei diversi Paesi dell'Eurozona, non potendo intervenire con finanziamenti diretti. In questo modo è stata scongiurata la crescita dello spread dei paesi più indebitati, tra cui l'Italia, che finanziano le maggiori spese derivanti dalla Pandemia Covid-19 con l'emissione di titoli di stato.

Il percorso di rientro dal debito sarà difficile per un paese come l'Italia già fortemente indebitato: si prospettano misure drastiche.

Il Fondo Monetario Internazionale stima una crescita del debito pubblico italiano alle stelle, oltre il 155% del PIL rispetto al 135% del 2019. Nel contempo il FMI, giudicando comunque positive le azioni poste in essere dall'Italia per fronteggiare lo shock economico, prevede un debito pubblico al ribasso al 150% nel 2021 grazie alla crescita del 4,8% del PIL, dopo il crollo del 9,1% stimato per questo anno.

Sempre secondo le stime del FMI, il disavanzo salirà all'8,3% (per scendere al 3,5% nel 2021), superato da quello previsto in Francia (9,2%) e Spagna (9,5%).

### **IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021**

Il 15.04.2021 il CdM ha approvato il Documento di Economia e Finanza (DEF) 2021 e, in tale occasione, il Ministro dell'Economia e delle Finanze ha affermato come "Il Governo ritiene necessario rafforzare la spinta ad uscire dalla crisi attraverso tutti gli strumenti a disposizione: dalla campagna di vaccinazione all'impulso alla ricerca medica e al rafforzamento del sistema sanitario nazionale. In campo economico, dai sostegni e ristori al rilancio degli investimenti e dello sviluppo con il Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR) finanziato dal Next Generation EU (NGEU) e da ulteriori risorse nazionali".

Ciò premesso, si rileva come l'andamento dell'economia italiana nonché internazionale continui ad essere fortemente influenzato dall'epidemia da COVID-19 e dalle conseguenti misure sanitarie e di chiusura di molteplici attività. Per tale ragione sono stati previsti – nonché in parte già attuati – importanti interventi di ripresa economica; quest'anno il DEF non contiene il consueto Programma Nazionale di Riforma (PNR) ma un nuovo e rivoluzionario piano di ripresa nazionale dell'intero sistema economico e sociale (il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – PNRR).

In questo quadro, tuttavia, non va dimenticato come il piano di rilancio abbia dei rilevanti riflessi in termini di equilibri di conti pubblici; si prevede come nel corso del corrente anno il deficit della PA possa raggiungere il picco dell'11,8% del PIL sebbene dovuto, essenzialmente, alle misure di natura temporanea e straordinaria che sono state o saranno poste in essere. Le previsioni macroeconomiche del documento de quo riflettono solo

in parte l'ambizione della politica di rilancio che il Governo intende seguire, anche per via della natura prudentiale che tali previsioni debbono avere in base alle regole di bilancio.

### **IL PRODOTTO INTERNO LORDO**

Il rapporto debito e PIL, secondo le previsioni, salirà a quasi il 160 per cento a fine 2021, per poi ridiscendere di circa 7 punti percentuali nel triennio successivo. Il percorso di riduzione del debito rifletterà il progressivo miglioramento dei saldi di bilancio e beneficerà della maggiore crescita economica indotta dall'attuazione del Piano di ripresa e resilienza incentrato sulle riforme e sugli investimenti, nonché dal programma di investimenti aggiuntivi che il Governo ha deciso di finanziare fino al 2033.

Nello scenario programmatico contenuto nel DEF, già l'anno prossimo, il Pil potrebbe avvicinarsi al livello del 2019. Infatti, dopo la caduta dell'8,9% registrata nel 2020, il Pil recupererebbe il 4,5 per cento nell'anno in corso e il 4,8 per cento nel 2022, per poi crescere del 2,6 per cento nel 2023 e dell'1,8 per cento nel 2024.

### **INDEBITAMENTO NETTO E DEBITO PUBBLICO**

La finanza pubblica ha agito da ammortizzatore della crisi, ed infatti l'indebitamento netto della Pubblica amministrazione (PA) è salito al 9,5 per cento del PIL, dall'1,6 per cento registrato nel 2019 – il miglior risultato dal 2007 ad oggi. Sebbene il dato di consuntivo sia ampiamente migliore delle attese, si tratta di un peggioramento senza precedenti nella storia recente. Anche in conseguenza del crollo del PIL, il rapporto fra lo stock di debito pubblico e il prodotto ha subito un'impennata al 155,8 per cento, dal 134,6 per cento del 2019.

Secondo le recenti notizie diffuse dalla Banca d'Italia, il debito pubblico italiano continua ad aumento ed attualmente ammonta ad oltre 2.680 miliardi.

### **PROGRAMMA REGIONALE DI SVILUPPO DELLA XI LEGISLATURA DELLA REGIONE LOMBARDIA**

Il Programma Regionale di Sviluppo della XI Legislatura rispecchia le priorità indicate nel programma di governo, tracciando la visione strategica dell'azione regionale. Strutturato per Missioni e Programmi è proposto in forma sintetica, con risultati concreti e misurabili, per garantire comunicabilità e trasparenza rispetto al raggiungimento degli obiettivi e alla loro rispondenza agli indirizzi condivisi dai cittadini. Ricalca l'impostazione del bilancio armonizzato, garantendo così che gli impegni qui contenuti abbiano a copertura le risorse necessarie per la loro realizzazione.

Con l'attuazione del Programma Regionale di Sviluppo la Lombardia si confermerà una Regione proiettata al futuro, potente motore tanto per l'intero Paese quanto per l'Europa, legata alla vocazione dei propri territori, forte della sua identità, capace di coniugare solidarietà e competizione. Una Lombardia più autonoma, competitiva, attrattiva, solidale, sicura e veloce. Una Regione che collabora costruttivamente con tutte le forze attive sul territorio lombardo, capace di ascoltare le necessità espresse dal territorio e di farle proprie.

Il Programma Regionale di Sviluppo della XI Legislatura declina cinque priorità che caratterizzeranno trasversalmente l'azione amministrativa:

**1. Più autonomia per una stagione costituente.** Proseguiremo la trattativa con il Governo ex articolo 116, terzo comma, della Costituzione, per dar corso alle legittime aspirazioni di una più ampia ed estesa autonomia politica e amministrativa, liberando così le nostre potenzialità e



consentendoci di rispondere più efficacemente alle sempre maggiori esigenze delle comunità.

Alla luce del rinnovato mandato conferito all'unanimità il 15 maggio 2018 dal Consiglio regionale alla Giunta, integreremo l'Accordo preliminare del 28 febbraio 2018, importante punto di partenza per riaprire la trattativa su tutte le 23 materie negoziabili. In questa direzione, da un lato saranno definiti i più ampi margini di autonomia riguardanti le cinque materie indicate nell'Accordo preliminare (tutela dell'ambiente e dell'ecosistema, tutela della salute, istruzione, tutela del lavoro, rapporti internazionali e con l'Unione europea) e le relative risorse. Dall'altro riapriremo nel più breve tempo possibile la trattativa allargata a tutte le materie costituzionalmente previste. Successivamente potremo arrivare ad una Intesa.

Punti fermi della trattativa saranno la necessaria quanto imprescindibile coerenza fra competenze e risorse assicurate dall'inserimento nell'Accordo di clausole di garanzia che salvaguardino l'autonomia ottenuta rispetto alle leggi statali, anche di stabilità o di coordinamento della finanza pubblica.

Si sta per aprire una vera e propria stagione costituente caratterizzata dallo sforzo generalizzato e corale degli apparati e dei vertici di Regione Lombardia per ottenere "maggiori forme e condizioni particolari di autonomia", a partire dal coordinamento della finanza pubblica e dal governo del territorio, con l'obiettivo di rendere più flessibili gli investimenti e costruire un sistema territoriale favorevole allo sviluppo di imprese innovative e competitive, ma anche di promuovere un riordino territoriale dell'articolazione istituzionale, per semplificarlo, renderlo più efficace e rilanciare le dinamiche della "democrazia di prossimità", quella più vicina al cittadino. L'obiettivo è di promuovere una vera autonomia dei territori, nell'ambito del processo di federoregionalizzazione, basato su un percorso condiviso con il sistema delle autonomie locali e gli stakeholder regionali.

**2. Semplificazione, innovazione e trasformazione digitale**, quali leve di sviluppo oltre la sfera prettamente economica, per modificare la concezione di buona parte delle politiche regionali (dall'efficienza della macchina amministrativa alla cultura, dalla salute all'alimentazione, dalla mobilità e all'ambiente). L'obiettivo di semplificazione dei procedimenti regionali e delle pubbliche amministrazioni, in ogni campo, sarà possibile attraverso un efficace ed operativo confronto col mondo del lavoro, dell'impresa e dell'impegno civico. Il Programma Strategico per la semplificazione e la trasformazione digitale lombarda sarà lo strumento per definire iniziative integrate di regione Lombardia. Lato innovazione, il Programma Strategico Triennale per la Ricerca, l'Innovazione e il Trasferimento Tecnologico sarà l'occasione per individuare ecosistemi funzionali allo sviluppo dell'eccellenza nelle aree del trasferimento tecnologico, quali il capitale umano, le tecnologie IoT, la medicina personalizzata e l'agricoltura avanzata. Questa sarà orientata al benessere delle persone ed incentrata sulle priorità della società nella loro evoluzione nel contesto internazionale.

**3. Sostenibilità**, come elemento distintivo dell'azione amministrativa e come occasione per migliorare la qualità della vita dei lombardi, conciliando le esigenze di crescita produttiva e coinvolgendo tutti gli attori del territorio: dalle imprese, ai cittadini, dalle scuole alle pubbliche amministrazioni. Entro il primo anno di legislatura alla firma di un Protocollo Lombardo tra tutti gli attori pubblici e privati interessati, che rappresenti e declini gli impegni reciproci su ambiente, territorio e infrastrutture lombarde.

Le azioni prioritarie sono:

- la graduale transizione ad una economia a basse emissioni di carbonio (green economy e economia circolare) come fattore di sviluppo dei territori, rinnovata competitività per le imprese e per la mitigazione dei cambiamenti climatici;
- il miglioramento della qualità dell'aria attraverso misure integrate in diversi campi di intervento e la responsabilizzazione dei vari soggetti pubblici e privati attivi nella regione;
- lo sviluppo della infrastruttura verde regionale, intesa quale sistema unitario di aree naturali, semi-naturali e agricole, da conservare nella sua

continuità territoriale, a garanzia dell'equilibrio ecologico-ambientale del territorio lombardo nel suo insieme;

- l'integrazione delle politiche urbanistico/territoriali con quelle di qualità delle acque e difesa dal rischio idraulico promuovendo lo sviluppo e la riqualificazione orientata alla tutela della risorsa idrica, degli ecosistemi acquatici, alla riduzione del consumo di suolo ed alla resilienza dei sistemi territoriali;
- il perseguimento dell'obiettivo del contenimento del consumo di suolo e della concreta applicazione della legislazione regionale in materia, quale riferimento primario per le politiche urbanistiche per ridurre la dispersione urbana e orientare lo sviluppo insediativo secondo criteri di sostenibilità ambientale;
- la Strategia regionale dello Sviluppo Sostenibile in attuazione dell'Agenda ONU 2030.

**4. Attenzione alle fragilità**, soprattutto in ambito sociale e socio-sanitario. Attueremo la riforma del sistema socio-sanitario avviata nella X Legislatura. Sarà necessario farlo attraverso il coinvolgimento di tutti gli attori istituzionali e sociali e del sistema stesso, per rilevare quotidianamente sia gli aspetti di attenzione che quelli positivi e, contestualmente, prestare grande attenzione all'accompagnamento del cittadino-paziente, specialmente quello cronico, nel suo cammino di cura basato sull'integrazione tra ospedale e territorio. Attenzione alla fragilità anche sul campo della prevenzione, che sarà centrale in tutti gli aspetti più delicati della vita del cittadino e rappresenterà il perno di un nuovo sistema di welfare. Inoltre, le politiche per la famiglia saranno prioritarie con l'erogazione dei servizi di base.

**5. Sicurezza** personale, pubblica, digitale, infrastrutturale, del territorio e delle condizioni dell'ambiente, alimentare, reale o percepita, per guardare al futuro con maggiore serenità e ottimismo.

# ANALISI DI CONTESTO

## **ANALISI DI CONTESTO**

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

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

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## Popolazione

|                                                               |                     |                  |    |       |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----|-------|
| Popolazione legale all'ultimo censimento                      |                     |                  |    | 7.233 |
| Popolazione residente a fine 2019<br>(art.156 D.Lvo 267/2000) |                     |                  | n. | 8.621 |
|                                                               | di cui:             | maschi           | n. | 4.205 |
|                                                               |                     | femmine          | n. | 4.416 |
|                                                               | nuclei familiari    |                  | n. | 3.791 |
|                                                               | comunità/convivenze |                  | n. | 6     |
| Popolazione all'1/1/2019                                      |                     |                  | n. | 8.384 |
| Nati nell'anno                                                | n.                  | 68               |    |       |
| Deceduti nell'anno                                            | n.                  | 69               |    |       |
|                                                               |                     | saldo naturale   | n. | -1    |
| Immigrati nell'anno                                           | n.                  | 359              |    |       |
| Emigrati nell'anno                                            | n.                  | 293              |    |       |
|                                                               |                     | saldo migratorio | n. | 660   |
| di cui                                                        |                     |                  |    |       |
| In età prescolare (0/6 anni)                                  |                     |                  | n. | 323   |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)                        |                     |                  | n. | 558   |
| In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)                   |                     |                  | n. | 1.210 |
| In età adulta (30/65 anni)                                    |                     |                  | n. | 4.403 |
| In età senile (oltre 65 anni)                                 |                     |                  | n. | 1.890 |

## Territorio

|                                                                                                                                               |                                        |                                        |             |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------|-------|
| <b>Superficie in Kmq</b>                                                                                                                      |                                        |                                        |             | 12,00 |
| <b>RISORSE IDRICHE</b>                                                                                                                        |                                        |                                        |             |       |
|                                                                                                                                               | * Laghi                                |                                        |             | 0     |
|                                                                                                                                               | * Fiumi e torrenti                     |                                        |             | 2     |
| <b>STRADE</b>                                                                                                                                 |                                        |                                        |             |       |
|                                                                                                                                               | * Statali                              |                                        | Km.         | 0,00  |
|                                                                                                                                               | * Provinciali                          |                                        | Km.         | 14,00 |
|                                                                                                                                               | * Comunali                             |                                        | Km.         | 20,00 |
|                                                                                                                                               | * Vicinali                             |                                        | Km.         | 18,00 |
|                                                                                                                                               | * Autostrade                           |                                        | Km.         | 6,50  |
| <b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>                                                                                                  |                                        |                                        |             |       |
| Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione                                                                                     |                                        |                                        |             |       |
| * Piano regolatore adottato                                                                                                                   | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            | PGT VIGENTE |       |
| * Piano regolatore approvato                                                                                                                  | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            | PGT VIGENTE |       |
| * Programma di fabbricazione                                                                                                                  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| * Piano edilizia economica e popolare                                                                                                         | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| <b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>                                                                                                          |                                        |                                        |             |       |
| * Industriali                                                                                                                                 | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| * Artiginali                                                                                                                                  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| * Commerciali                                                                                                                                 | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| * Altri strumenti (specificare)                                                                                                               | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |             |       |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti<br>(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) |                                        |                                        |             |       |
|                                                                                                                                               | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            |             |       |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div>AREA INTERESSATA</div> <div>AREA DISPONIBILE</div> </div>                   |                                        |                                        |             |       |
| <b>P.E.E.P.</b>                                                                                                                               | mq.                                    | 0,00                                   | mq.         | 0,00  |
| <b>P.I.P.</b>                                                                                                                                 | mq.                                    | 0,00                                   | mq.         | 0,00  |

## STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, approvato dalla Giunta dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana con deliberazione n. 10 del 17/10/2016, con specifici Decreti Presidenziali, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

| <i>N.</i> | <i>SETTORE</i>                                                                                  | <i>CAPO SETTORE</i>                                                |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1         | Staff Direzionale – Comunicazione - Centrale Unica<br>Committenza - Ricerca Bandi Finanziamento | Giampiero Cominetti                                                |
| 2         | Sviluppo Informatico - Ambiente ed Ecologia                                                     | Alberto Walter Cavagna                                             |
| 3         | Affari Generali - Cultura, Sport e Tempo Libero - Servizi<br>Educativi                          | Valeria Maria Saita                                                |
| 4         | Finanziario - Risorse Umane                                                                     | Cristina Micheli                                                   |
| 5         | Entrate                                                                                         | Viviana Margerita Cerea                                            |
| 6         | Sistema degli Sportelli Polifunzionali - Servizi<br>Demografici                                 | Giampiero Cominetti                                                |
| 7         | Servizi Sociali                                                                                 | Bini Serena                                                        |
| 8         | Lavori Pubblici e Patrimonio – Manutenzione - Sicurezza                                         | Sandro Antognetti                                                  |
| 9         | Programmazione e Gestione del Territorio                                                        | Posizione ricoperta in via temporanea dal<br>geom. Cavagna Alberto |
| 10        | Polizia Locale                                                                                  | Andrea Troisi                                                      |

Il Comune di Pozzuolo Martesana, insieme ai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano nell'anno 2016, hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda ADDA MARTESANA. Con deliberazione di Consiglio Comunale dei singoli Comuni aderenti all'Unione è stato disposto il trasferimento di tutte le funzioni fondamentali all'UCL Adda Martesana, accettate dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 9 del 29 settembre 2016 e, con decorrenza 1/11/2016, tutto il personale dipendente dei singoli Comuni è stato trasferito nei ruoli dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana.

## Strutture operative

| Tipologia                            | ESERCIZIO IN CORSO |       |       |       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |     |       |     |           |           |    |       |           |       |           |    |       |     |       |           |  |
|--------------------------------------|--------------------|-------|-------|-------|----------------------------|-----|-------|-----|-----------|-----------|----|-------|-----------|-------|-----------|----|-------|-----|-------|-----------|--|
|                                      | Anno 2021          |       |       |       | Anno 2022                  |     |       |     | Anno 2023 |           |    |       | Anno 2024 |       |           |    |       |     |       |           |  |
| Asili nido                           | n.                 | 0     | posti | n.    | 0                          | 0   |       |     |           | 0         |    |       |           | 0     |           |    |       |     |       |           |  |
| Scuole materne                       | n.                 | 215   | posti | n.    | 215                        | 215 |       |     |           | 215       |    |       |           | 215   |           |    |       |     |       |           |  |
| Scuole elementari                    | n.                 | 382   | posti | n.    | 382                        | 382 |       |     |           | 382       |    |       |           | 382   |           |    |       |     |       |           |  |
| Scuole medie                         | n.                 | 210   | posti | n.    | 210                        | 210 |       |     |           | 210       |    |       |           | 210   |           |    |       |     |       |           |  |
| Strutture residenziali per anziani   | n.                 | 0     | posti | n.    | 0                          | 0   |       |     |           | 0         |    |       |           | 0     |           |    |       |     |       |           |  |
| Farmacie comunali                    | n.                 |       |       |       | 1                          | n.  |       |     |           | 1         | n. |       |           |       | 1         | n. |       |     |       | 1         |  |
| Rete fognaria in Km                  |                    |       |       |       |                            |     |       |     |           |           |    |       |           |       |           |    |       |     |       |           |  |
| - bianca                             |                    |       |       |       | 21,00                      |     |       |     |           | 21,00     |    |       |           |       | 21,00     |    |       |     |       | 21,00     |  |
| - nera                               |                    |       |       |       | 20,00                      |     |       |     |           | 20,00     |    |       |           |       | 20,00     |    |       |     |       | 20,00     |  |
| - mista                              |                    |       |       |       | 16,00                      |     |       |     |           | 16,00     |    |       |           |       | 16,00     |    |       |     |       | 16,00     |  |
| Esistenza depuratore                 | Si                 | X     | No    |       |                            | Si  | X     | No  |           |           | Si | X     | No        |       |           | Si | X     | No  |       |           |  |
| Rete acquedotto in Km                |                    |       |       |       | 35,50                      |     |       |     |           | 35,50     |    |       |           |       | 35,50     |    |       |     |       | 35,50     |  |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si                 | X     | No    |       |                            | Si  | X     | No  |           |           | Si | X     | No        |       |           | Si | X     | No  |       |           |  |
| Aree verdi, parchi, giardini         | n.                 | 19    | hq.   | 10,00 |                            | n.  | 19    | hq. | 10,00     |           | n. | 19    | hq.       | 10,00 |           | n. | 19    | hq. | 10,00 |           |  |
| Punti luce illuminazione pubblica    | n.                 | 1.050 |       |       |                            | n.  | 1.050 |     |           |           | n. | 1.050 |           |       |           | n. | 1.050 |     |       |           |  |
| Rete gas in Km                       |                    |       |       |       | 40,00                      |     |       |     |           | 40,00     |    |       |           |       | 40,00     |    |       |     |       | 40,00     |  |
| Raccolta rifiuti in quintali         |                    |       |       |       |                            |     |       |     |           |           |    |       |           |       |           |    |       |     |       |           |  |
| - civile                             |                    |       |       |       | 32.400,00                  |     |       |     |           | 32.400,00 |    |       |           |       | 32.400,00 |    |       |     |       | 32.400,00 |  |
| - industriale                        |                    |       |       |       | 0,00                       |     |       |     |           | 0,00      |    |       |           |       | 0,00      |    |       |     |       | 0,00      |  |
| - racc. diff.ta                      | Si                 | X     | No    |       |                            | Si  | X     | No  |           |           | Si | X     | No        |       |           | Si | X     | No  |       |           |  |
| Esistenza discarica                  | Si                 |       | No    | X     |                            | Si  |       | No  | X         |           | Si |       | No        | X     |           | Si |       | No  | X     |           |  |
| Mezzi operativi                      | n.                 | 2     |       |       |                            | n.  | 2     |     |           |           | n. | 2     |           |       |           | n. | 2     |     |       |           |  |
| Veicoli                              | n.                 | 5     |       |       |                            | n.  | 5     |     |           |           | n. | 5     |           |       |           | n. | 5     |     |       |           |  |
| Centro elaborazione dati             | Si                 | X     | No    |       |                            | Si  | X     | No  |           |           | Si | X     | No        |       |           | Si | X     | No  |       |           |  |
| Personal computer                    | n.                 | 31    |       |       |                            | n.  | 31    |     |           |           | n. | 31    |           |       |           | n. | 31    |     |       |           |  |
| Altre strutture (specificare)        |                    |       |       |       |                            |     |       |     |           |           |    |       |           |       |           |    |       |     |       |           |  |



### **Organismi Gestionali**

| Denominazione    | UM  | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |           |           |  |
|------------------|-----|--------------------|----------------------------|-----------|-----------|--|
|                  |     | Anno 2021          | Anno 2022                  | Anno 2023 | Anno 2024 |  |
| Consorzi         | nr. | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| Istituzioni      | nr. | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| Concessioni      | nr. | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| Unione di comuni | nr. | 1                  | 1                          | 1         | 1         |  |
| Altro            | nr. | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |

Con riferimento alla gestione dei servizi pubblici locali di cui alle funzioni fondamentali di bilancio, come articolate secondo gli schemi di bilancio di cui al D. Lgs 118/2001, si evidenzia che il Comune di Pozzuolo Martesana nell'anno 2016 ha costituito, insieme ai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano, l'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA, con deliberazione di Consiglio Comunale n. n. 42 del 28/9/2016 ha conferito alla predetta Unione tutte le funzioni fondamentali di propria competenza.

Il conferimento all'Unione ADDA MARTESANA di tutte le funzioni, servizi e attività comunali da parte dei Comuni aderenti è regolato da convenzione stipulata ai sensi dell'articolo 30 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. o da accordi assunti ai sensi dell'articolo 15 della Legge 07.08.1990 n. 241 e s.m.i. Inoltre l'atto di conferimento contiene un progetto gestionale idoneo a garantire la continuità dell'azione amministrativa di tutti i Comuni.

L'Unione è subentrata ai Comuni nei rapporti in essere con soggetti terzi in relazione alle funzioni e ai compiti trasferiti, all'atto dell'approvazione della deliberazione con la quale si perfeziona l'attivazione della funzione o del servizio presso l'Unione.

Pertanto la gestione dei servizi e le risorse finanziarie che non trovano diretta allocazione nel bilancio dell'Unione sono trasferite dai bilanci dei Comuni a quello dell'Unione, sia per quanto attiene la gestione corrente che per la gestione degli investimenti.

Il Consiglio comunale del Comune di Pozzuolo Martesana, con propria deliberazione n. 42 del 28/09/2016, ha manifestato la volontà di trasferire all'Unione di comuni lombarda Adda Martesana tutte le funzioni fondamentali di cui al D.Lgs 95/2012 e tutto il personale al fine di ottenere una gestione ottimale dei singoli servizi, sulla base dei principi di sussidiarietà, differenziazione, adeguatezza, semplificazione amministrativa ed economicità.

## Società Partecipate

| ELENCO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DAL COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA |                        |                   |            |                                   |                                                     |                            |                            |                            |                                                                                           |                                                            |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Denominazione organismo partecipato                                | Codice fiscale / P.IVA | Data costituzione | Data fine  | Forma giuridica                   | Percentuale di capitale sociale posseduta dall'ente | Risultato d'esercizio 2017 | Risultato d'esercizio 2018 | Risultato d'esercizio 2019 | Oneri complessivi sul bilancio dell'amministrazione 2018                                  | Collegamento sito società partecipate                      |
| CEM AMBIENTE SpA                                                   | 3965170156             | 30/12/1996        | 31/12/2050 | Società per azioni                | 1,67                                                | € 555.341                  | € 503.535                  | € 1.418.423                | Nessun onere in quanto la funzione è in capo all'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana | <a href="http://www.cemambiente.it">www.cemambiente.it</a> |
| FARCOM Srl                                                         | 4146750965             | 03/12/2003        | 31/12/2050 | Società a responsabilità limitata | 4,91                                                | € 22.994                   | € 42.769                   | € 51.723                   |                                                                                           | <a href="http://www.farcom.it">www.farcom.it</a>           |
| CAP HOLDING SpA                                                    | 13187590156            | 30/05/2000        | 31/12/2029 | Società per azioni                | 0,099                                               | € 30.242.319               | € 27.242.184               | € 31.176.416               |                                                                                           | <a href="http://www.capholding.it">www.capholding.it</a>   |

In relazione agli organismi societari di cui sopra l'Amministrazione Comunale per quanto concerne l'avvio del “*processo di razionalizzazione*” disposto dalla legge di stabilità 2015, Legge n. 190/2014, comma 611, il Sindaco, con Decreto n. 14 del 31 marzo 2015, ha approvato le misure di razionalizzazione secondo i criteri di seguito riportati:

- eliminare le società e le partecipazioni non indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali, anche mediante liquidazioni o cessioni;
- sopprimere le società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- eliminare le partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- aggregare società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- contenere i costi di funzionamento, anche mediante la riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, ovvero riducendo le relative remunerazioni;
- 

Con deliberazione n. 27 del 31/03/2016 la Giunta Comunale ha approvato la relazione conclusiva del piano di razionalizzazione delle società partecipate del Comune di Pozzuolo Martesana. Infine con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 21/12/2020 ha approvato la revisione annuale per l'anno 2019, confermando il mantenimento delle suddette partecipazioni.

## Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE                                                                               | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                       | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                                                                                       | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| Tributarie                                                                            | 3.232.359,95           | 3.588.285,18           | 3.518.300,00         | 3.523.290,00               | 3.521.120,00         | 3.521.120,00         | 0,141                                                 |
| Contributi e trasferimenti correnti                                                   | 84.956,64              | 365.351,56             | 95.000,00            | 65.000,00                  | 65.000,00            | 65.000,00            | - 31,578                                              |
| Extratributarie                                                                       | 300.193,52             | 218.198,73             | 387.450,00           | 388.450,00                 | 388.450,00           | 388.450,00           | 0,258                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                        | <b>3.617.510,11</b>    | <b>4.171.835,47</b>    | <b>4.000.750,00</b>  | <b>3.976.740,00</b>        | <b>3.974.570,00</b>  | <b>3.974.570,00</b>  | <b>- 0,600</b>                                        |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                                                       |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                        | 43.799,05              | 0,00                   | 16.499,36            | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | -100,000                                              |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>           | <b>3.661.309,16</b>    | <b>4.171.835,47</b>    | <b>4.017.249,36</b>  | <b>3.976.740,00</b>        | <b>3.974.570,00</b>  | <b>3.974.570,00</b>  | <b>- 1,008</b>                                        |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 221.850,98             | 73.111,71              | 1.039.750,00         | 10.000,00                  | 10.000,00            | 10.000,00            | - 99,038                                              |
| <i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>             | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>                | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          | <i>0,000</i>                                          |
| Accensione mutui passivi                                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Altre accensione di prestiti                                                          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                                                       |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale                                  | 480.715,34             | 96.085,26              | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                         | <b>702.566,32</b>      | <b>169.196,97</b>      | <b>1.039.750,00</b>  | <b>10.000,00</b>           | <b>10.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>- 99,038</b>                                       |
| Riscossione crediti                                                                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Anticipazioni di cassa                                                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,000</b>                                          |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                                        | <b>4.363.875,48</b>    | <b>4.341.032,44</b>    | <b>5.056.999,36</b>  | <b>3.986.740,00</b>        | <b>3.984.570,00</b>  | <b>3.984.570,00</b>  | <b>- 21,163</b>                                       |

## Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE                                                                                  |                       |                       |                            |                            | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                          | 2019<br>(riscossioni) | 2020<br>(riscossioni) | 2021<br>(previsioni cassa) | 2022<br>(previsioni cassa) |                                                       |
|                                                                                          | 1                     | 2                     | 3                          | 4                          |                                                       |
| Tributarie                                                                               | 3.283.578,98          | 3.167.290,68          | 4.840.806,30               | 4.705.973,65               | - 2,785                                               |
| Contributi e trasferimenti correnti                                                      | 64.917,10             | 385.030,25            | 95.360,85                  | 65.360,85                  | - 31,459                                              |
| Extratributarie                                                                          | 375.925,37            | 514.492,14            | 715.626,49                 | 762.207,81                 | 6,509                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                           | <b>3.724.421,45</b>   | <b>4.066.813,07</b>   | <b>5.651.793,64</b>        | <b>5.533.542,31</b>        | <b>- 2,092</b>                                        |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a<br>spese correnti                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti                                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER<br/>SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI<br/>(A)</b>      | <b>3.724.421,45</b>   | <b>4.066.813,07</b>   | <b>5.651.793,64</b>        | <b>5.533.542,31</b>        | <b>- 2,092</b>                                        |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di<br>urbanizzazione per spese correnti) | 1.006.195,09          | 476.721,23            | 2.059.565,09               | 959.815,09                 | - 53,397                                              |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione<br>destinati a investimenti                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Accensione mutui passivi                                                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Altre accensione di prestiti                                                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto<br>capitale                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI<br/>A INVESTIMENTI (B)</b>                        | <b>1.006.195,09</b>   | <b>476.721,23</b>     | <b>2.059.565,09</b>        | <b>959.815,09</b>          | <b>- 53,397</b>                                       |
| Riscossione crediti                                                                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Anticipazioni di cassa                                                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,000</b>                                          |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                                           | <b>4.730.616,54</b>   | <b>4.543.534,30</b>   | <b>7.711.358,73</b>        | <b>6.493.357,40</b>        | <b>- 15,794</b>                                       |

## **Analisi delle risorse**

Così come previsto dal legislatore, le entrate tributarie sono articolate in tre "categorie" che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'ente.

La categoria 01 "Imposte" raggruppa tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva. La normativa relativa a tale voce risulta in continua evoluzione.

La categoria 02 "Tasse" ripropone i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente anche se in alcuni casi non direttamente richiesti. Anche per questa voce di bilancio è da segnalare come la materia sia attualmente in evoluzione con una parziale trasformazione del sistema di acquisizione delle risorse verso il sistema tariffario. Basta a riguardo pensare che dal 1° gennaio 2013 la tassa dei rifiuti urbani che è stata soppressa per essere sostituita dalla TARES, per l'anno 2013 e dalla TARI dal 2014, tributo che ha radicalmente modificato il sistema di calcolo dell'imponibile.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una posta residuale in cui sono iscritte tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente ricomprese nelle precedenti.

Ulteriori riflessioni possono essere sviluppate per alcuni specifici tributi e per la rilevanza da essi rivestita nella determinazione dell'ammontare complessivo delle risorse correnti dell'ente.

### **ENTRATE TRIBUTARIE**

| ENTRATE COMPETENZA        | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                           | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                           | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 3.232.359,95           | 3.588.285,18           | 3.518.300,00         | 3.523.290,00               | 3.521.120,00         | 3.521.120,00         | 0,141                                                 |

| ENTRATE CASSA             | TREND STORICO         |                       |                            | 2022<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                           | 2019<br>(riscossioni) | 2020<br>(riscossioni) | 2021<br>(previsioni cassa) |                            |                                                       |
|                           | 1                     | 2                     | 3                          |                            |                                                       |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 3.283.578,98          | 3.167.290,68          | 4.840.806,30               | 4.705.973,65               | - 2,785                                               |

### **NUOVA IMPOSTA MUNICIPALE**

L'articolo 1 commi dal 739 al 783 della L. 160 del 27 dicembre 2019 ha istituito per tutti i comuni del territorio nazionale la nuova IMU – il comma 738 della medesima legge abolisce totalmente l'imposta unica comunale ad eccezione della tassa sui rifiuti, fermo restando che per tutto quanto non previsto dalle disposizioni di cui i commi 738 a 775 si applicano i commi da 161 a 169 dell'art. 1 della L. 296 del 27/12/2006;

La legge di bilancio 2020 ha attuato l'unificazione IMU – TASI, cioè l'assorbimento della TASI nell'IMU, a parità di pressione fiscale complessiva;

Per l'anno 2021 sono state confermate le aliquote e le detrazioni già approvate per l'anno 2020. Così come dettagliate:

- Aliquota per l'abitazione principale 0,45% per le categorie catastali A/1-A/8- A/9 e relative pertinenze (limitatamente ad una unità per categoria: C6/ C2/ C7);
- Aliquota per i fabbricati rurali ad uso strumentale 0,1%
- Aliquota per terreni agricoli 0,80%
- Aliquota per fabbricati ad uso produttivo (gruppo catastale D) 1,05%
- Aliquota per i fabbricati merce 0,15%
- Aliquota per aree edificabili 0,95%
- Aliquota ordinaria per gli altri immobili 0,95%

e la somma di € 200,00 quale detrazione per abitazione principale nei casi previsti dalla normativa vigente;

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9.

A decorrere dall'anno 2020, limitatamente agli immobili non esentati ai sensi dei commi da 10 a 26 dell'articolo 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208, i comuni, con espressa deliberazione del consiglio comunale, da adottare ai sensi del comma 779, pubblicata nel sito internet del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze ai sensi del comma 767, possono aumentare ulteriormente l'aliquota massima dell'1,06 per cento di cui al comma 754 sino all'1,14 per cento, in sostituzione della maggiorazione del tributo per i servizi indivisibili (TASI) di cui al comma 677 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, nella stessa misura applicata per l'anno 2015 e confermata fino all'anno 2019 alle condizioni di cui al comma 28 dell'articolo 1 della legge n. 208 del 2015. I comuni negli anni successivi possono solo ridurre la maggiorazione di cui al presente comma, restando esclusa ogni possibilità di variazione in aumento.

In deroga all'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, i soggetti passivi effettuano il versamento dell'imposta dovuta al comune per l'anno in corso in due rate, scadenti la prima il 16 giugno e la seconda il 16 dicembre.

Resta in ogni caso nella facoltà del contribuente provvedere al versamento dell'imposta complessivamente dovuta in un'unica soluzione annuale, da corrispondere entro il 16 giugno. Il versamento della prima rata è pari all'imposta dovuta per il primo semestre applicando l'aliquota e la detrazione

approvate in sede di bilancio. Il versamento della rata a saldo dell'imposta dovuta per l'intero anno è eseguito, sulla base delle aliquote risultanti dal prospetto delle aliquote di cui al comma 757 pubblicato ai sensi del comma 767 nel sito internet del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze, alla data del 28 ottobre di ciascun anno.

Con la NUOVA IMU per l'anno 2021 è previsto che i Comuni potranno diversificare le aliquote esclusivamente con riferimento alla fattispecie individuata con Decreto del Ministero delle Finanze.

Il comma 757 della legge di Bilancio prevede che se il Comune non intende diversificare le aliquote la delibera deve essere redatta accedendo all'applicazione del Portale del federalismo fiscale che consente, previa selezione delle fattispecie di interesse del comune tra quelle individuate con il decreto di cui al comma 756, di elaborare il prospetto delle aliquote che forma parte integrante della delibera stessa.

La delibera approvata senza il prospetto non è idonea a produrre gli effetti di cui ai commi da 761 a 771. Con lo stesso decreto di cui al comma 756 sono stabilite le modalità di elaborazione e di successiva trasmissione al Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze del prospetto delle aliquote.

Resta confermata la riserva allo Stato del gettito IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento, le attività di accertamento e riscossione relative agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D sono svolte dai comuni, ai quali spettano le maggiori somme derivanti dallo svolgimento delle suddette attività a titolo di imposta, interessi e sanzioni;

Si evidenzia che fino all'anno 2021 l'aliquota di base per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (IMMOBILI MERCE) fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati l'aliquota è pari allo 0,1% e che i Comuni hanno facoltà di aumentare fino allo 0,25% o diminuire tale aliquota fino all'azzeramento;

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2022 è di € 1.200.000,00.

### **TASSA SUI RIFIUTI (TARI)**

Con delibera dell'Autorità di Regolazione Energia Reti e Ambiente (ARERA) 443/2019 del 31/10/2019 recante, nell'allegata "A" il nuovo "Metodo Tariffario Servizio Integrato di Gestione dei Rifiuti 2018-2021 (MTR – Metodo Tariffario Rifiuti)" sono state introdotte importanti e sostanziali modifiche a quanto precedentemente previsto e regolato dal Metodo Normalizzato ex DPR 158/1999.

Si evidenzia una criticità nell'elaborazione delle tariffe alla luce della pluralità dei soggetti incaricati alla stesura del nuovo Piano Finanziario, in quanto i costi effettivamente sostenuti dovranno essere strettamente attinenti alle attività individuate nel perimetro della gestione da ARERA e risultanti da attività incluse nella concessione del servizio stesso. In particolare il riferimento per quantificare i costi efficienti per l'anno 2021 è l'anno 2019. L'Ente dovrà quindi considerare i dati registrati nel conto consuntivo del 2019, più correttamente tenuto conto della natura economica del piano, delle risultanze del conto economico 2019.

L'Ente sta collaborando con il gestore del servizio (CEM Ambiente) affinché quest'ultimo predisponga entro i termini di approvazione del Bilancio, il piano economico finanziario, che dovrà essere validato dall'Ente Territorialmente Competente (che attualmente non è ancora stato individuato), e successivamente essere inviato ad ARERA.

A decorrere dall'anno d'imposta 2020 tutte le delibere regolamentari e tariffarie relative alle entrate tributarie dei comuni sono o inviate al Ministero dell'economia e delle finanze- Dipartimento delle Finanze, esclusivamente per via telematica, mediante l'inserimento del testo delle stesse nell'apposita sezione del portale del federalismo fiscale, per la pubblicazione nel sito informatico di cui all'art. 1 comma 3, del decreto legislativo 28 settembre 1998 n. 360.

Per quanto concerne il versamento a decorrere dall'anno 2020, il decreto crescita (dl. 34/2019) prevede che gli importi delle rate scadenti prima del 1° dicembre debbano essere calcolate applicando le tariffe deliberate per l'anno precedente e gli importi delle rate scadenti successivamente il 1° dicembre calcolate applicando le tariffe approvate nell'anno, seguendo la nuova metodologia di calcolo del piano finanziario, prospettando così una sorta di conguaglio del tributo e un aggravarsi dei costi per il duplice invio delle cartelle TARI;

In ogni caso per la TARI deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio (copertura del 100%)

Tale tributo, interessa chiunque possieda o detenga locali suscettibili di produrre rifiuti, peserà in modo particolare sulle famiglie numerose e sulle attività produttive che sono suscettibili a produrre una gran quantità di rifiuti rapportati ai coefficienti di produttività stabiliti dal MEF.

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2022 è di € 820.620,00 è stato determinato sulla base dell'approvazione dei ruoli del servizio smaltimento rifiuti degli ultimi anni.

Per quanto concerne il versamento, il decreto crescita (dl. 34/2019) prevede che gli importi delle rate scadenti prima del 1° dicembre debbano essere calcolate applicando le tariffe deliberate per l'anno 2020 e gli importi delle rate scadenti successivamente il 1° dicembre calcolate applicando le tariffe approvate nel 2021 seguendo la nuova metodologia di calcolo del piano finanziario, prospettando così una sorta di conguaglio del tributo e un aggravarsi dei costi per il duplice invio delle cartelle TARI.

Una ulteriore criticità nell'elaborazione del PEF per la determinazione delle tariffe è dovuta dalle novità introdotte dal D.Lgs n. 116/2020, in attuazione di Dir.Com. n. 851/18 che ha modificato tra le altre la Dir. Com. n. 2008/98 C.E, direttiva che introduce notevoli variazioni nella disciplina della definizione dei rifiuti introducendo :

- Abrogazione della normativa che consente ai Comuni di disciplinare l'assimilazione dei rifiuti speciali non pericolosi (dal 26 settembre 2020)
- Nuova definizione di rifiuto urbano e riclassificazione dei rifiuti (dal 1 gennaio 2021)



- Introduzione dall'esonero della quota variabile per le utenze non domestiche che avviano al recupero i rifiuti urbani al di fuori del servizio pubblico (dal 26 settembre 2020)

### **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

A seguito della liberalizzazione dell'aumento dei tributi locali introdotta dall'art. 1, comma 11, della Legge 148/2011, l'addizionale comunale è tornata ad avere un peso importante in fase di predisposizione dei bilanci di previsione dei Comuni e delle scelte di imposizione tributaria locale, nonché leva necessaria per coprire i tagli operati dallo Stato nei recenti esercizi finanziari e l'aumento dei costi dei servizi.

Infatti, tale comma prevede che i Comuni possano aumentare, dall'anno 2012, l'addizionale comunale sino al tetto massimo dello 0.80%, senza alcun limite all'incremento annuale, abrogando, così, il comma 5 del Dlgs 23/2011.

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2022 è di € 900.000,00 è stato determinato sulla base dell'andamento delle riscossioni dell'esercizio corrente, nonché dell'aumento dall'anno 2020 dell'aliquota dallo 0,4% allo 0,65% con la previsione di una soglia di esenzione per redditi sino a € 10.000,00 approvate con deliberazione di consiglio comunale n. 4 del 04/05/2020.

### **CANONE PATRIMONIALE UNICO ENTI LOCALI E CANONE MERCATALE – dall'esercizio finanziario 2021**

L'art. 1 comma 816 della legge di bilancio 2020 prevede che, a decorrere dal 2021, Comuni, province e città metropolitane istituiscano, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

Il canone sostituirà alcune vigenti forme di prelievo ed in particolare:

- TOSAP taxa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- COSAP canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICP DPA);
- il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP);
- il canone previsto dal codice della strada, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province

Il comma 819 della legge di bilancio 2020 chiarisce che il presupposto impositivo del canone è:

- l'occupazione, anche abusiva, delle aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti e degli spazi soprastanti o sottostanti il suolo pubblico;
- la diffusione di messaggi pubblicitari, anche abusiva, mediante impianti installati su aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti, su beni privati laddove siano visibili da luogo pubblico o aperto al pubblico del territorio comunale, ovvero all'esterno di veicoli adibiti ad uso pubblico o a uso privato.

I commi 826 e 827 della legge di bilancio stabiliscono la tariffa annua (nel caso in cui l'occupazione o la diffusione di messaggi pubblicitari si

protragga per l'intero anno solare) e la tariffa giornaliera (nel caso in cui l'occupazione o la diffusione di messaggi pubblicitari si protragga per un periodo inferiore all'anno solare).

Il comma 835 della legge di bilancio prevede che il versamento del canone sia effettuato direttamente agli enti, contestualmente al rilascio della concessione o dell'autorizzazione all'occupazione o alla diffusione dei messaggi pubblicitari.

Il gettito complessivo previsto per il 2022 è di € 100.000,00.

#### **ANALISI DELLE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**

| ENTRATE COMPETENZA                            | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                               | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                                               | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| TOTALE CONTRIBUTI E<br>TRASFERIMENTI CORRENTI | 84.956,64              | 365.351,56             | 95.000,00            | 65.000,00                  | 65.000,00            | 65.000,00            | - 31,578                                              |

| ENTRATE CASSA                                 | TREND STORICO         |                       |                            | 2022<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                               | 2019<br>(riscossioni) | 2020<br>(riscossioni) | 2021<br>(previsioni cassa) |                            |                                                       |
|                                               | 1                     | 2                     | 3                          |                            |                                                       |
| TOTALE CONTRIBUTI E<br>TRASFERIMENTI CORRENTI | 64.917,10             | 385.030,25            | 95.360,85                  | 65.360,85                  | - 31,459                                              |

#### **ANALISI DELLE RISORSE E PROVENTI EXTRATRIBUTARI**

| ENTRATE COMPETENZA                | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                   | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                                   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| TOTALE PROVENTI<br>EXTRATRIBUTARI | 300.193,52             | 218.198,73             | 387.450,00           | 388.450,00                 | 388.450,00           | 388.450,00           | 0,258                                                 |

| ENTRATE CASSA                     | TREND STORICO         |                       |                            | 2022<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                   | 2019<br>(riscossioni) | 2020<br>(riscossioni) | 2021<br>(previsioni cassa) |                            |                                                       |
|                                   | 1                     | 2                     | 3                          |                            |                                                       |
| TOTALE PROVENTI<br>EXTRATRIBUTARI | 375.925,37            | 514.492,14            | 715.626,49                 | 762.207,81                 | 6,509                                                 |

### Servizi a domanda individuale

Si evidenzia che a seguito del trasferimento di tutte le funzioni di bilancio dal Comune di Pozzuolo Martesana all'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana effettuata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 73 del 26/09/2016, le risorse afferenti ai servizi a domanda individuale sono tutte allocati nel bilancio dell'Unione.

### Risorse finanziarie in conto capitale

Le risorse finanziarie in conto capitale sono allocate nel bilancio dell'Unione in virtù di quanto statuito nella sopraccitata convenzione sottoscritta, nell'anno 2016, dai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano. Si rimanda, pertanto, al Programma triennale opere pubbliche che saranno oggetto di approvazione dai competenti organi dell'Unione Adda Martesana.

| ENTRATE COMPETENZA                                | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                   | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                                                   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale         | 221.850,98             | 73.111,71              | 1.039.750,00         | 10.000,00                  | 10.000,00            | 10.000,00            | - 99,038                                              |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Accensione di mutui passivi                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Accensione di prestiti                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>221.850,98</b>      | <b>73.111,71</b>       | <b>1.039.750,00</b>  | <b>10.000,00</b>           | <b>10.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>- 99,038</b>                                       |

| ENTRATE CASSA                                     | TREND STORICO          |                        |                      | 2022<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                   | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) |                            |                                                       |
|                                                   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                                                     |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale         | 1.006.195,09           | 476.721,23             | 2.059.565,09         | 959.815,09                 | - 53,397                                              |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Accensione di mutui passivi                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Accensione di prestiti                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>1.006.195,09</b>    | <b>476.721,23</b>      | <b>2.059.565,09</b>  | <b>959.815,09</b>          | <b>- 53,397</b>                                       |

## FUTURI MUTUI

Nel triennio in esame l'Ente non ha previsto l'accensione di nuovi mutui

## VERIFICA DEL LIMITE DELL'INDEBITAMENTO

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022/2024

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br><i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i><br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                                                                      | (+) | 3.588.285,18            | 3.573.500,00            | 3.593.500,00            |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)                                                                                                                                                                | (+) | 365.351,56              | 65.000,00               | 65.000,00               |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)                                                                                                                                                              | (+) | 218.198,73              | 405.300,00              | 405.300,00              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>                                                                                                                                                               |     | <b>4.171.835,47</b>     | <b>4.043.800,00</b>     | <b>4.063.800,00</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>                                                                                                                                                     |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                      | (+) | 417.183,55              | 404.380,00              | 406.380,00              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente <sup>(2)</sup>                | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                          | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui                                                                                                                                                          | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento                                                                                                             | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>                                                                                                                                                     |     | <b>417.183,55</b>       | <b>404.380,00</b>       | <b>406.380,00</b>       |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>                                                                                                                                                                       |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente                                                                                                                                                       | (+) | 135.228,39              | 118.823,21              | 102.418,03              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso                                                                                                                                                           | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>                                                                                                                                                                       |     | <b>135.228,39</b>       | <b>118.823,21</b>       | <b>102.418,03</b>       |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>                                                                                                                                                                             |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti                                                                                 |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento                                                                                                                                      |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento                                                                                                                                                   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

### Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria da cui si desume come la fattispecie non ricorra.

| ENTRATE COMPETENZA     | TREND STORICO          |                       |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                        | 2019<br>(accertamenti) | ***<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |                                                       |
|                        | 1                      | 2                     | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| Riscossioni di crediti | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Anticipazione di cassa | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,000</b>                                          |

| ENTRATE CASSA          | TREND STORICO          |                       |                      | 2022<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                        | 2019<br>(accertamenti) | ***<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) |                            |                                                       |
|                        | 1                      | 2                     | 3                    |                            |                                                       |
| Riscossioni di crediti | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Anticipazione di cassa | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,000</b>                                          |

## NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

| Descrizione                                  | Ubicazione                                 | Canone | Note                                                                    |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------|
| Palazzo municipale                           | Via Martiri della Liberazione              |        | Sede comunale                                                           |
| Edificio Polifunzionale Pozzuolo Martesana   | Via Martiri della Liberazione / Via Cereda |        | Sede Polizia locale, Biblioteca, Ambulatori medici, Centro anziani, Box |
| Edificio appartamenti Pozzuolo Martesana     | Via Martiri della Liberazione              |        | Appartamenti Edilizia Residenziale Popolare                             |
| Edificio appartamenti Bisentrato             | Via Collini                                |        | Appartamenti Edilizia Residenziale Popolare                             |
| Cimitero Pozzuolo Martesana                  | Via Martiri della Liberazione              |        | Municipio                                                               |
| Cimitero Trecella                            | Via Raffaello                              |        |                                                                         |
| Campi calcio/basket di Trecella e spogliatoi | Via XXV Aprile                             |        |                                                                         |
| Campi da tennis e spogliatoi                 | Via Moro Aldo, 2                           |        |                                                                         |
| Campo di calcio di Trecella e spogliatoi     | Via XXV Aprile                             |        |                                                                         |
| Campo di calcio n. 2 e spogliatoi            | Via Taranto                                |        |                                                                         |
| Centro sportivo e palazzetto dello sport     | Piazzale Nenni                             |        |                                                                         |
| Chiesa S. Francesco                          | Piazza S. Francesco 1                      |        |                                                                         |
| Edificio Polifunzionale di Trecella          | Via Stella/via Raffaello                   |        | Auditorium, ambulatori medici, Farmacia comunale                        |
| Ex-scuola materna di Trecella                | Via Umberto I                              |        | Sede di Associazioni e box                                              |
| Scuola elementare di Trecella                | Via del Merlo 2                            |        |                                                                         |
| Scuola elementare Manzoni                    | Via Belli 24                               |        |                                                                         |
| Scuola materna Don Milani - Trecella         | Via del Merlo 6                            |        |                                                                         |
| Scuola materna Rodari - Pozzuolo             | Piazzale Nenni 4                           |        |                                                                         |
| Scuola media Caccianiga                      | Via Torino                                 |        |                                                                         |
| Casa dell'acqua                              | Via del Merlo - Trecella                   |        |                                                                         |
| Magazzino operai                             | Via Pio XII                                |        |                                                                         |

### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

| Descrizione                                                                                                  | Provento 2022    | Provento 2023    | Provento 2024    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| PROVENTI VENDITA ENERGIA ELETTRICA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI                                                  | 30.000,00        | 30.000,00        | 30.000,00        |
| FITTI REALI DI FABBRICATI E RIMBORSI SPESE DA FITTI REALI DI FABBRICATI (Appartamenti Pozzuolo e Bisentrato) | 0,00             | 0,0              | 0,0              |
| PROVENTI CAVA                                                                                                | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| UTILIZZO IMMOBILI COMUNALI PER MATRIMONI E ATTIVITA' VARIE C/O L'AUDITORIUM                                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| RECUPERO SPESE LOCALI AFFITTATI (AMBULATORI MEDICI - UTILIZZO BIBLIOTECA)                                    | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| <b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>                                                               | <b>30.000,00</b> | <b>30.000,00</b> | <b>30.000,00</b> |

## EQUILIBRI DI BILANCIO

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>                                                                                                                                                                 |     |              | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2022</b>    | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2023</b>    | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2024</b>    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                               |     | 1.404.749,83 |                                    |                                    |                                    |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata                                                                                                                                  | (+) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                         | (-) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                            | (+) |              | 3.976.740,00<br>0,00               | 3.974.570,00<br>0,00               | 3.974.570,00<br>0,00               |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                  | (+) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui</i><br><i>- fondo pluriennale vincolato</i><br><i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>                                                         | (-) |              | 3.960.330,00<br>0,00<br>104.160,00 | 3.958.160,00<br>0,00<br>103.990,00 | 3.958.160,00<br>0,00<br>103.990,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                 | (-) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari<br><i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i><br><i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>           | (-) |              | 16.410,00<br>0,00<br>0,00          | 16.410,00<br>0,00<br>0,00          | 16.410,00<br>0,00<br>0,00          |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                              |     |              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |              |                                    |                                    |                                    |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                            | (+) |              | 0,00<br>0,00                       | 0,00                               | 0,00                               |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                     | (+) |              | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                     | (-) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                    | (+) |              | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>                                                                                                                                                                |     |              |                                    |                                    |                                    |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                     |     |              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                       |     |  | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)                                                                   | (+) |  | 0,00                    |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata                                                        | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                  | (+) |  | 10.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                                                                      | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                         | (-) |  | 10.000,00<br>0,00       | 10.000,00<br>0,00       | 10.000,00<br>0,00       |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |  |                         |                         |                         |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                  |     |  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

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



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

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

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

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 – 2023 - 2024

| ENTRATE                                                                             | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | SPESE                                                                          | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>                                     | 1.404.749,83       |                         |                         |                         |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>                                           |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>                              |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>                             |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>Fondo pluriennale vincolato</b>                                                  |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b> |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 4.705.973,65       | 3.523.290,00            | 3.521.120,00            | 3.521.120,00            | <b>Titolo 1 - Spese correnti</b>                                               | 5.614.153,90       | 3.960.330,00            | 3.958.160,00            | 3.958.160,00            |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti                                            | 65.360,85          | 65.000,00               | 65.000,00               | 65.000,00               |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie                                           | 762.207,81         | 388.450,00              | 388.450,00              | 388.450,00              |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale                                         | 959.815,09         | 10.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               | <b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                                      | 1.900.019,34       | 10.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>                 | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Totale entrate finali .....</b>                                                  | 6.493.357,40       | 3.986.740,00            | 3.984.570,00            | 3.984.570,00            | <b>Totale spese finali .....</b>                                               | 7.514.173,24       | 3.970.330,00            | 3.968.160,00            | 3.968.160,00            |
| <b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>                                         | 24.612,59          | 16.410,00               | 16.410,00               | 16.410,00               |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>                               |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 1.394.832,77       | 1.325.165,00            | 1.325.165,00            | 1.325.165,00            | <b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>                      | 1.715.030,00       | 1.325.165,00            | 1.325.165,00            | 1.325.165,00            |
| <b>Totale titoli</b>                                                                | 7.888.190,17       | 5.311.905,00            | 5.309.735,00            | 5.309.735,00            | <b>Totale titoli</b>                                                           | 9.253.815,83       | 5.311.905,00            | 5.309.735,00            | 5.309.735,00            |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | 9.292.940,00       | 5.311.905,00            | 5.309.735,00            | 5.309.735,00            | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                | 9.253.815,83       | 5.311.905,00            | 5.309.735,00            | 5.309.735,00            |
|                                                                                     |                    |                         |                         |                         |                                                                                |                    |                         |                         |                         |
| <b>Fondo di cassa finale presunto</b>                                               | 39.124,17          |                         |                         |                         |                                                                                |                    |                         |                         |                         |

# LE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2019 - 2024

## LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

**Le linee programmatiche del mandato amministrativo per il periodo 2019 – 2024.**

Di seguito si riportano in estrema sintesi le macro aree su cui si baserà il nostro impegno.

**1) LA PERSONA AL CENTRO DEL NOSTRO AGIRE.**

In materia di politiche sociali ci impegniamo a mettere in campo soluzioni non tradizionali: crediamo in un welfare generativo capace di dare vita a risorse proprie all'interno delle comunità, favorendo la conoscenza e l'integrazione delle reti locali. In una società in cui l'individualismo e l'indifferenza trovano sempre più spazio, vogliamo fare del benessere della persona e della lotta alla solitudine le nostre priorità. L'impegno che quindi intendiamo portare avanti in questo mandato ruota attorno a: servizi per gli anziani, assistenza ai disabili, sostegno alle famiglie, ai giovani e alle Associazioni di volontariato, con gli occhi sempre aperti e attenti verso le nuove - e purtroppo sempre più diffuse - forme di povertà.

**2) LA SCUOLA GARANZIA DEL FUTURO.**

Vogliamo garantire ai nostri ragazzi un piano di diritto allo studio a tutto tondo: a cominciare dai progetti educativi fino alla manutenzione e alla tenuta in sicurezza delle strutture scolastiche. Nel prossimo mandato, continueremo anche a proporre progetti di prevenzione, accoglienza e integrazione scolastica sempre in un'ottica di massima collaborazione con le istituzioni scolastiche.

**3) LA CULTURA COME VALORE GUIDA.**

A fronte di risorse decrescenti, l'unico modo per invertire la tendenza in uno dei "giacimenti" per il futuro del Paese è investire su idee che fungano da catalizzatore di energie. Oltre a mantenere quanto viene realizzato - anche grazie al prezioso impegno delle Associazioni attive sul territorio - vogliamo ampliare i nostri orizzonti con nuove iniziative che mirano all'acquisizione di competenze e conoscenze e alla coltivazione dei talenti di ognuno di noi. L'adesione all'Ecomuseo della Martesana e la ristrutturazione della Biblioteca sono solo due esempi dell'impegno che intendiamo portare avanti.

**4) LO SPORT COME EDUCAZIONE E SALUTE.**

Siamo pienamente consapevoli dell'importanza che riveste l'attività sportiva per la salute e per la formazione psicofisica della persona: vogliamo mantenere alto lo standard di sicurezza e fruibilità degli impianti sportivi, attraverso interventi di modernizzazione e manutenzione. Un lavoro che continueremo a portare avanti in sinergia con le Società Sportive del territorio.

## **5) L'AMBIENTE GARANZIA DEL FUTURO.**

Il cambiamento climatico in atto, determinato da un forte e progressivo inquinamento, ci richiama da diversi anni ad attuare urgenti e responsabili politiche ecologiche ambientali locali che vogliamo portare avanti in continuità con quanto fatto dall'Amministrazione che ci ha preceduto. Dalla protezione delle specie animali e vegetali per la tutela della biodiversità, allo sviluppo della mobilità lenta fino alla volontà di aumentare la raccolta differenziata dei rifiuti urbani. Nei prossimi cinque anni ci impegneremo per migliorare la vigilanza sul territorio per combattere l'abbandono di rifiuti. Intendiamo, inoltre, incentivare il privato nel mantenere la pulizia e l'ordine pubblico attraverso l'iniziativa di "adottare" un luogo del proprio comune e favorire nuove piantumazioni per un'aria sempre pulita.

## **6) FINANZA DELL'ENTE.**

Grazie al lavoro svolto nei precedenti mandati, ereditiamo un Comune con un bilancio sano, che non si è visto costretto ad aumentare le tasse a carico dei cittadini a fronte di una sempre maggiore complessità nella gestione delle risorse. Tutto ciò anche grazie alla scelta di essere protagonisti del grande cambiamento attuato alcuni anni fa che ha visto il nostro Comune tra i fondatori dell'Unione dei Comuni Adda Martesana. Nel prossimo mandato ci impegniamo a mantenere lo spirito lungimirante che ci ha contraddistinto: la nostra missione sarà quella di guardare ancora più avanti verso un prossimo futuro in cui sarà compito dei Comuni più virtuosi fondere le proprie forze per continuare a garantire ai cittadini servizi di qualità.

## **7) SICUREZZA E LEGALITA', PER VIVERE A PIENO IL NOSTRO TERRITORIO.**

Quello della sicurezza è un tema che ci sta sicuramente a cuore e tra i più dibattuti oggi nel nostro Paese. Un problema particolarmente complesso la cui soluzione crediamo vada prioritariamente ricercata nell'adozione di strumenti che possano migliorare la socialità e la coesione all'interno delle comunità. In questo senso, la nostra strategia politica sarà quella di affrontare il tema della sicurezza attraverso la promozione di azioni concrete che mirino al rafforzamento dello spirito di solidarietà e del senso di comunità. EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ. Dai momenti educativi, ad un intelligente contrasto a chi non fa il proprio dovere di contribuente, dalla lotta al gioco d'azzardo, fino al reimpiego per usi sociali dei beni sequestrati alle mafie, dal sostegno alle reti di comuni per la legalità, ai severi controlli sui comportamenti innanzitutto della pubblica amministrazione sono molte le iniziative di cui la nostra Amministrazione vuole essere attrice e capofila.

## **8) LAVORI PUBBLICI – URBANISTICA**

In questi anni di mandato sono state realizzate numerose opere pubbliche nell'interesse di ogni fascia d'età della popolazione, sia con risorse di bilancio, sia col tesoretto accumulato grazie alla Convenzione stipulata con la TEM (Tangenziale Esterna Milano), dopo una intensa e lunga fase di lavoro e mediazione con la quale si sono governate le trasformazioni urbanistiche e infrastrutturali che hanno interessato il nostro territorio. Il nostro impegno sarà rivolto al completamento delle ultime opere pubbliche, alcune delle quali già appaltate e che vedranno l'avvio nei prossimi mesi. Essendo impossibile sintetizzare in poche battute il grandissimo lavoro che è stato svolto e che è in corso, rimando al documento complessivo

depositato agli atti. In questa sede, intendo ribadire che ascolto e attenzione verso tutte le fasce della popolazione ci hanno guidato nella scelta delle opere da realizzare, in un'ottica lungimirante e di rispetto per il nostro territorio.

| <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                                           |
|---------------|--------------------------------------------------------------|
| 97            | Servizi istituzionali, generali e di gestione                |
| 98            | Ordine pubblico e sicurezza                                  |
| 99            | Istruzione e diritto allo studio                             |
| 100           | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        |
| 101           | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    |
| 102           | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |
| 103           | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| 104           | Trasporti e diritto alla mobilità                            |
| 105           | Soccorso civile                                              |
| 106           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                |
| 107           | Tutela della salute                                          |
| 108           | Sviluppo economico e competitività                           |
| 109           | Politiche per il lavoro e la formazione professionale        |
| 110           | Fondi e accantonamenti                                       |
| 111           | Debito pubblico                                              |
| 112           | Servizi per conto terzi                                      |

## **SEZIONE STRATEGICA**

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Pozzuolo Martesana è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che con il presente documento di programmazione si intendono confermare, nel metodo, nella gestione e nei tempi di attuazione dei programmi e degli obiettivi, così come individuati e precisati nel DUP dell'Unione Adda Martesana a cui questo Ente ha trasferito tutte le funzioni di bilancio.

Si sottolinea che la programmazione del periodo 2022 – 2024 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente mandato amministrativo.

**RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

| Codice missione | ANNO | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|-----------------|------|----------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| 1               | 2022 | 318.670,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 318.670,00   |
|                 | 2023 | 318.670,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 318.670,00   |
|                 | 2024 | 318.670,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 318.670,00   |
| 2               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 3               | 2022 | 1.650,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.650,00     |
|                 | 2023 | 1.650,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.650,00     |
|                 | 2024 | 1.650,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.650,00     |
| 4               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 5               | 2022 | 400,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 400,00       |
|                 | 2023 | 400,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 400,00       |
|                 | 2024 | 400,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 400,00       |
| 6               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 7               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 8               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 9               | 2022 | 2.000,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 2.000,00     |
|                 | 2023 | 2.000,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 2.000,00     |
|                 | 2024 | 2.000,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 2.000,00     |
| 10              | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 11              | 2022 | 150,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 150,00       |
|                 | 2023 | 150,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 150,00       |
|                 | 2024 | 150,00         | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 150,00       |
| 12              | 2022 | 1.006.456,85   | 10.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 1.016.456,85 |
|                 | 2023 | 1.006.456,85   | 10.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 1.016.456,85 |
|                 | 2024 | 1.006.456,85   | 10.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 1.016.456,85 |



|        |      |              |           |      |              |              |
|--------|------|--------------|-----------|------|--------------|--------------|
| 13     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 14     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 15     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 16     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 17     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 18     | 2022 | 2.503.088,15 | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 2.503.088,15 |
|        | 2023 | 2.500.408,70 | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 2.500.408,70 |
|        | 2024 | 2.500.408,70 | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 2.500.408,70 |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 19     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 20     | 2022 | 127.915,00   | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 127.915,00   |
|        | 2023 | 128.424,45   | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 128.424,45   |
|        | 2024 | 128.424,45   | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 128.424,45   |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 50     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 16.410,00    | 16.410,00    |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 16.410,00    | 16.410,00    |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 16.410,00    | 16.410,00    |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 60     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
|        |      |              |           |      |              |              |
| 99     | 2022 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 1.325.165,00 | 1.325.165,00 |
|        | 2023 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 1.325.165,00 | 1.325.165,00 |
|        | 2024 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 1.325.165,00 | 1.325.165,00 |
|        |      |              |           |      |              |              |
| TOTALI | 2022 | 3.960.330,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.341.575,00 | 5.311.905,00 |
|        | 2023 | 3.958.160,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.341.575,00 | 5.309.735,00 |
|        | 2024 | 3.958.160,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.341.575,00 | 5.309.735,00 |
|        |      |              |           |      |              |              |

# LA SEZIONE OPERATIVA

## LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta dalla parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio, mentre la parte descrittiva è analiticamente riportata nella sezione strategica del presente documento di programmazione, nella quale sono riportati, per ogni missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione stessa.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. 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.

# **SEZIONE OPERATIVA**

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 97    | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

**Descrizione della missione:**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza

tecnica.”Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico.

**Servizio Segreteria**

La segreteria assolve tutti i compiti di assistenza al Sindaco. Le attività principali della segreteria riguardano le seguenti funzioni: raccolta, analisi, protocollazione e archiviazione di materiali di lavoro e di studio del Sindaco; preparazione di documentazione di interesse o competenza del Sindaco, tra cui delibere e determinazioni, gestione dell'agenda, della corrispondenza, degli inviti e delle missioni del Sindaco; gestione delle richieste dei cittadini rivolte al Sindaco e delle attività in Sala Consiliare ed Auditorium di Trecella; organizzazione e gestione delle occasioni di rappresentanza istituzionale.

La segreteria proseguirà la riorganizzazione delle modalità e degli strumenti di lavoro per rendere più efficiente il meccanismo di risposta ai cittadini e ai diversi soggetti che interloquiscono con il Sindaco. Verranno inoltre messi in campo altri progetti volti ad avvicinare i cittadini alla Pubblica Amministrazione e alle sue diverse forme di approccio con la cittadinanza.

L'attività informativa istituzionale dell'amministrazione comunale, svolta dall'ufficio segreteria, persegue i principi della trasparenza amministrativa, illustra l'attività e il funzionamento del Comune, promuove e favorisce l'accesso dei cittadini a nuovi servizi e iniziative.

La Segreteria è il punto di riferimento, come struttura organizzativa, per le esigenze generali di funzionamento degli organi del Comune e degli uffici e dei servizi comunali, alla quale si integrano i servizi protocollo - archivio – poste. Svolge attività istruttorie e di assistenza del Consiglio comunale, della Giunta comunale. Cura la redazione delle deliberazioni della Giunta e del Consiglio comunale. Predisporre, poi, i più importanti atti provvedimenti del Sindaco.

### **Supporto al Segretario Generale per gli obblighi in materia di anticorruzione e trasparenza.**

L'ufficio collabora con il Segretario dell'Unione fornendo supporto per il rispetto delle disposizioni previste in materia di trasparenza (D.Lgs.33/2013) e Anticorruzione L. 190/2012.

Per quanto riguarda gli adempimenti in materia di pubblicazione e trasparenza, gli uffici svolgono attività di studio, aggiornamento e controllo della corretta imputazione dei dati nella sezione "Amministrazione Trasparente" relativa al sito istituzionale del Comune.

### **Servizio Protocollo**

L'Ufficio gestisce il complessivo iter documentale delle pratiche dalla formazione alla loro archiviazione una volta concluse, garantendo altresì il servizio di spedizione dei plichi postali. Nello specifico, il servizio Protocollo continuerà a garantire la registrazione, la classificazione e la fascicolazione dell'intera documentazione amministrativa prodotta e ricevuta dal Comune a fronte della propria attività istituzionale, operando in conformità con le normative vigenti e procedendo, in stretta intesa e necessaria collaborazione con il Servizio Informativo. Recente l'adeguamento alle regole tecniche del protocollo informatico (DPCM 3.12.2013) e l'attivazione del servizio completo di conservazione digitale dei documenti elettronici.

### **Sviluppo Informatico**

Il Programma del Servizio Informatico intende sviluppare e realizzare le attività istituzionali, compatibilmente con la situazione finanziaria contingente, che limita fortemente gli interventi di un certo rilievo economico.

L'esigenza sempre più espressa dalla normativa è l'attuazione di politiche di modernizzazione delle Pubbliche Amministrazioni che tendano al conseguimento di obiettivi di miglioramento della sua efficienza allo scopo di: ripensare e semplificare le regole che stanno alla base della gestione dei procedimenti amministrativi, ridurre gli oneri amministrativi, snellire i processi interni, certezza e celerità dei tempi di erogazione dei servizi, ridurre i costi di funzionamento della PA, garantire adeguati livelli di sicurezza informatica.

Il raggiungimento di questi obiettivi consente all'Amministrazione di innalzare la qualità del servizio reso nonché l'accessibilità dei servizi comunali da parte di cittadini e imprese.

Sui dipendenti già in forza si vogliono ampliare i programmi di formazione permanente dedicati ai nuovi servizi digitali e all'innovazione.

Tra gli obiettivi, infatti, l'innovazione digitale è prioritaria. È già stata avviata la carta d'identità elettronica, si è aderito sia come Comune sia come Unione allo SPID per avere il sistema informatico adeguato per l'avvio delle pratiche telematiche.

Si prevede l'attivazione di connessioni wi-fi: Spazio Studi e territorio comunale.

### **Servizi Demografici ed Elettorali**

L'attività dei servizi demografici si fonda sul prevalente impiego di applicativi informatici che consentono la produzione dei relativi servizi mediante procedure automatizzate.

Avvalendosi della tecnologia informatica sarà possibile non solo rispondere adeguatamente alle crescenti esigenze dei cittadini con contenuti costi di produzione dei servizi ma anche assolvere agli adempimenti legislativi che divengono sempre più stringenti per gli addetti ai lavori.

Il perseguimento dei suddetti obiettivi consente una gestione sostenibile delle attività poiché gli investimenti finanziari in attrezzatura informatica e software gestionali consentiranno risparmi complessivi di spesa per risorse umane e per materiali vari di consumo.

Proseguirà l'impegno volto ad ampliare e aggiornare le procedure di informatizzazione degli uffici demografici e contestuale abbandono dei documenti cartacei per favorire l'adeguamento progressivo alle disposizioni di legge riguardanti l'obbligo di scambio di informazioni e documenti tra P.A. esclusivamente per via telematica.

Sarà data prosecuzione all'attuazione di tecniche di contenimento del consumo di materiali stampabili e della carta attraverso il ricorso alla gestione dei documenti in prevalente modalità digitale.

L'ufficio Anagrafe resta interessato dalle operazioni di avvio dell'istituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (Anpr) ovvero della base dati delle informazioni e dei servizi riguardanti i cittadini in un centro unico di gestione che subentrerà all'Indice Nazionale delle Anagrafi (INA) e all'Anagrafe della popolazione italiana residente all'estero (Aire).

Sarà regolarmente svolta l'attività riguardante gli interventi ordinari di inumazioni, esumazioni, tumulazioni ed estumulazioni nei Cimiteri.

### **Servizio Finanziario – Tributi**

L'attività di predisposizione del bilancio di previsione, delle relative variazioni di bilancio e la rendicontazione degli esercizi finanziari, rientra tra le principali attività del servizio Finanziario, con tutti gli adempimenti conseguenti. La determinazione degli obiettivi del pareggio di bilancio ed il monitoraggio dello stesso è un altro degli adempimenti importanti e fondamentali del servizio.

Per quanto attiene il servizio tributi, lo stesso si occupa dell'attività connessa all'applicazione, gestione, riscossione e controllo dei tributi, delle imposte e dei canoni comunali. In particolare il servizio tributi gestisce i seguenti proventi tributari: ICI – IMU – TASI – TARI e TASI.

A decorrere dal 2021, ai sensi dell'art. 1 comma 816 della legge di bilancio 2020, Comuni, province e città metropolitane istituiranno il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

Il canone sostituirà alcune vigenti forme di prelievo ed in particolare:

- TOSAP taxa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- COSAP canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICP DPA)
- il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP)
- il canone previsto dal codice della strada, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province

Le funzioni relative alla riscossione coattiva delle entrate sia tributarie che patrimoniali, con decorrenza dal 01/04/2018 sono state affidate al nuovo soggetto pubblico al quale è attribuita la funzione pubblica della riscossione nazionale "Agenzia delle Entrate – Riscossione", ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dell'artt. 1 e 2-bis D.L. 22/10/2016 n.193, convertito in legge con modificazioni dall'art.1 della legge 1/12/2016 n.225 (Verbale di deliberazione del Consiglio comunale n. 7 del 06/03/2018)

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                     |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                     |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 318.670,00              | 1.323.239,79        | 318.670,00        | 318.670,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>318.670,00</b>       | <b>1.323.239,79</b> | <b>318.670,00</b> | <b>318.670,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 318.670,00              | 621.645,74          | 318.670,00        | 318.670,00        |
| Spese in conto capitale            |                         | 386.322,09          |                   |                   |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                     |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                     |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>318.670,00</b>       | <b>1.007.967,83</b> | <b>318.670,00</b> | <b>318.670,00</b> |

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

| Linea | Descrizione                 | Ambito strategico           | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 2     | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La funzione è svolta completamente dall'Unione Adda Martesana sia per quanto attiene le entrate che le spese.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 1.650,00                | 2.288,36           | 1.650,00        | 1.650,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>1.650,00</b>         | <b>2.288,36</b>    | <b>1.650,00</b> | <b>1.650,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Spese correnti                     | 1.650,00                | 2.288,36           | 1.650,00        | 1.650,00        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                 |                 |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                 |                 |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.650,00</b>         | <b>2.288,36</b>    | <b>1.650,00</b> | <b>1.650,00</b> |



**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

| Linea | Descrizione                      | Ambito strategico                | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 99    | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico.

**Servizi Scolatici**

LA SCUOLA GARANZIA DEL FUTURO, dall'educazione dei figli e nipoti dipende il futuro e la democrazia. Studenti preparati e formati oggi, saranno cittadini consapevoli domani. Si conferma l'impegno finanziario degli ultimi anni, per garantire un piano di diritto allo studio a tutto tondo: a cominciare dai progetti educativi fino alla manutenzione e alla tenuta in sicurezza delle strutture scolastiche. Non esistono alunni di serie A o di serie B. Uno vale uno. Si continua a proporre progetti di prevenzione, accoglienza e integrazione scolastica. Attraverso di essi si intende insegnare a tutti gli studenti la cultura del rispetto della diversità come opportunità di arricchimento.

NON SOLO LIBRI, si continuerà ad erogare contributi per l'acquisto dei libri di testo. Inoltre, si vuole garantire ai ragazzi una scuola moderna e multimediale, grazie all'uso delle nuove tecnologie, sul modello della nuova aula informatica alle scuole medie. Tra le azioni in programma, l'aumento del numero di Lavagne Interattive Multimediali (LIM), già installate in alcune classi.

UNA SCUOLA AMICA DEI GENITORI, oggi il mondo del lavoro richiede orari sempre più flessibili. Molto utili, in questo senso, si sono rivelati i servizi di accoglienza pre-scuola e post-scuola, attivati su richiesta e gestiti da personale qualificato. Si intende mantenerli attivi migliorandone l'offerta, grazie al confronto diretto con gli stessi genitori.

TRASPORTO PUBBLICO, impegno a continuare ad offrire un servizio di navetta pubblica a prezzi contenuti, che raggiunga tutte le zone del territorio. I ragazzi potranno raggiungere le scuole e ritornare a casa in completa sicurezza.

Il Servizio Istruzione si caratterizza per attività inerenti l'istruzione e la formazione ed è impegnato a garantire a tutti i bambini e ragazzi pari opportunità ed una crescita equilibrata ed armoniosa.

Gli ambiti di cui l'Assessorato si occupa direttamente riguardano:

- ❖ i servizi per l'infanzia, sostengo alle scuole dell'infanzia per bambini da tre a sei anni;
- ❖ i servizi relativi al diritto allo studio per i bambini e ragazzi che frequentano le scuole primarie e secondarie di primo grado;
- ❖ i servizi di mensa e di trasporto scolastico;
- ❖ pre e post scuola.

Nell'ambito degli adempimenti da porre in essere il Settore sarà impegnato nell'individuare tutte le possibili azioni gestionali atte a contenere la spesa, garantendo, per quanto possibile, la sostenibilità complessiva dei servizi erogati.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 16.677,09          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         | 16.677,09          |           |           |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         | 6,26               |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 16.670,83          |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         | 16.677,09          |           |           |

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| Linea | Descrizione                                           | Ambito strategico                                     | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 100   | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività

culturali.”Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico.

**Servizio Cultura / Biblioteca.**

LA CULTURA COME VALORE GUIDA, la cultura è il sale della vita e va alimentata a tutte le età. Per sua natura è tradizione, identità, bellezza, ma anche innovazione, aggregazione e partecipazione.

La direzione è di ampliare gli orizzonti con nuove iniziative che mirano all'acquisizione di competenze e conoscenze e alla coltivazione dei talenti di ognuno di noi. Oltre a ciò, si continua a proporre, in una veste rinnovata, gli appuntamenti consolidati nel tempo grazie alla collaborazione con le associazioni attive sul nostro territorio.

L'Assessorato alla Cultura intende rafforzare la sinergia con le principali realtà associative e istituzionali del territorio, coordinando un insieme di proposte orientate a target differenti, con un focus particolare sui giovani, agendo sia sul fronte dell'ottimizzazione delle risorse che su quello del coinvolgimento diretto dei molteplici attori, pubblici e privati, che operano nell'ambito della cultura.

Adesione ad un nuovo Sistema Bibliotecario CUBI – CULTURE E BIBLIOTECHE IN RETE, frutto dell'unione tra il Sistema Bibliotecario Milano Est e il Sistema Bibliotecario del Vimercatese, al fine di incrementare e garantire servizi biblioteconomici e culturali per la cittadinanza.

ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO, risorsa straordinaria della comunità, una risorsa a cui non è possibile rinunciare in tutti i settori, da quello culturale a quello scolastico e sportivo. Si continuerà a valorizzare e sostenere la loro preziosa attività, mantenendo e incentivando i buoni rapporti di collaborazione esistente, che negli anni sono stati coltivati e custoditi.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023     | ANNO 2024     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |               |               |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |               |               |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |               |               |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |               |               |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |               |               |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |               |               |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 400,00                  | 400,00             | 400,00        | 400,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>400,00</b>           | <b>400,00</b>      | <b>400,00</b> | <b>400,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023     | ANNO 2024     |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Spese correnti                     | 400,00                  | 400,00             | 400,00        | 400,00        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |               |               |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |               |               |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |               |               |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>400,00</b>           | <b>400,00</b>      | <b>400,00</b> | <b>400,00</b> |

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>                        | <b>Ambito strategico</b>                  | <b>Soggetti interessati</b> | <b>Data inizio</b> | <b>Data fine</b> | <b>Contributo G.A.P.</b> | <b>Sezione operativa</b> |
|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 101          | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero |                             | 01-01-2018         |                  | No                       | No                       |

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Il programma comprende tutti gli interventi volti alla promozione delle politiche giovanili sul territorio. Temi quali l'inclusione, la cittadinanza attiva e responsabile, il dialogo tra le generazioni, la promozione di stili di vita sani e consapevoli, la valorizzazione degli interessi e delle competenze dei giovani, la costruzione di legami taluoghi formali ed informali, costituiscono la base sulla quale costruire azioni educative e di partecipazione giovanile connesse e coerenti.

In questo ambito, caratterizzato dall'alto livello di mobilità dei ragazzi sui territori e dalla necessità di implementare forti interconnessioni tra i diversi interventi e tra le differenti opportunità di crescita, la cooperazione di carattere sovracomunale rappresenta uno dei principali fattori di potenziale successo delle attività messe in campo.

In questa prospettiva, la costituzione dell'Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana” – a cui aderiscono i Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano – e il conseguente trasferimento delle funzioni relative al presente programma all'Ente sovracomunale costituiscono un'importante opportunità di potenziamento delle politiche giovanili, che passa attraverso la costruzione di un sistema di attività coordinate tra loro, sia dal punto di vista organizzativo che da quello progettuale e strategico.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo ai singoli interventi si rimanda pertanto al Documento Unico di Programmazione (DUP) adottato dall'Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana”, in qualità di Ente titolare delle corrispettive funzioni.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 470.603,95         |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         | 470.603,95         |           |           |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         | 9.002,99           |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 302.485,65         |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         | 311.488,64         |           |           |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Linea | Descrizione                                  | Ambito strategico                            | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 102   | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico

**PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO E PIANIFICAZIONE ATTUATIVA**

In coerenza con le scelte di pianificazione territoriale individuate nel Piano di Governo del Territorio, vigente, per gli anni 2021-2023 si proseguirà: nell'attività istruttoria per l'approvazione dei Piani Attuativi di iniziativa privata di nuova presentazione, ai sensi della L.R. n. 12/2005;

**PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO E PIANIFICAZIONE ATTUATIVA**

In coerenza con le scelte di pianificazione territoriale individuate nel Piano di Governo del Territorio, vigente, per gli anni 2017-2019 si proseguirà:

1. nell'attività istruttoria per l'approvazione dei Piani Attuativi di iniziativa privata di nuova presentazione, ai sensi della L.R. n. 12/2005,
2. si proseguirà nell'attività istruttoria relativamente ai titoli abilitativi che verranno presentati; tale attività sarà espletata anche attraverso l'utilizzo del nuovo portale telematico Cportal, di presentazione delle pratiche edilizie digitali.

Sono in corso le attività per la revisione del Piano di Governo del Territorio finalizzato a modifica del Reticolo Idrico Minore e contestuale recepimento nel PGT con contestuale adeguamento normativo in ordine al tema dell'invarianza idraulica di cui al RR 7/2017

**REVISIONE DI ALTRI STRUMENTI DI GOVERNO DEL TERRITORIO**

Parallelamente alle attività di attuazione del PGT vigente, si provvederà alla revisione del Reticolo Idrico Minore ed alla redazione ed approvazione del Regolamento Edilizio Comunale.

**DIGITALIZZAZIONE DEI PROCESSI DELLA PA (SUAP e SUE)**

La disciplina di riforma dello sportello unico per le attività produttive (SUAP), adottata con il DPR n 160/2010, ha acquisito efficacia in modo graduale a partire dal gennaio 2011. Dal 2011 è entrato in vigore il procedimento automatizzato per la presentazione telematica delle istanze relative alle attività produttive. Nel 2016 si è perseguito l'obiettivo di incrementare l'automazione dei flussi informativi e dell'interscambio dei dati tra il SUAP e tutti i soggetti, sia interni che esterni all'ente, coinvolti nei diversi procedimenti. Nel 2017 si realizzava una maggiore sinergia con gli altri servizi che si interfacciano con il SUAP, ed in particolare con l'Edilizia Privata, questo anche grazie a trasferimento della responsabilità del SUE e del SUAP ad un unico soggetto.

L'obiettivo di lavorare a flusso continuo, senza interruzioni e superando gli spezzettamenti ed i passaggi a tante posizioni di lavoro diverse, ha consentito una riduzione dei tempi di risposta a cittadini e imprese, il recupero di efficienza e la diminuzione dei costi di gestione e il miglioramento della qualità del servizio. Sotto questo profilo, nel 2019 e nei successivi anni, si lavorerà sinergicamente sia sul portale SUE che sul portale SUAP affinché si possa standardizzare la presentazione delle istanze e si possano ottimizzare i tempi di istruttoria delle medesime anche attraverso al passaggio alle versioni completamente web degli applicativi informatici in dotazione. A tal fine sempre negli anni 2020/2022 si provvederà alla redazione ed approvazione dei relativi regolamenti di disciplina dei procedimenti telematici inerenti sia lo Sportello Unico Attività Produttive (SUAP), sia lo Sportello Unico Edilizia (SUE).

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 66.126,46          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         | 66.126,46          |           |           |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 66.126,46          |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         | 66.126,46          |           |           |



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

| Linea | Descrizione                                                  | Ambito strategico                                            | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 103   | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico

Come detto innanzi il 16 giugno 2016 è stato sottoscritto, da parte dei sindaci dei Comuni di: Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano, l'atto costitutivo che ha dato formalmente vita all'Unione di Comuni Lombarda Adda-Martesana, alla quale, gradatamente verranno trasferite le funzioni oggi svolte dai Comuni in forma singola o associata, la prima parte del triennio ci vedrà coinvolti nell'organizzazione della nuova struttura.

Nel triennio 2022/2024 si proseguirà nell'attuazione delle azioni contemplate dalle linee di mandato presentate dal Sindaco al Consiglio all'inizio del vigente mandato amministrativo.

**AMBIENTE GARANZIA DEL FUTURO.**

Tutelare e garantire l'integrità del territorio e dell'ambiente permane tra i compiti di maggiore rilevanza dell'A.C.. Il principale obiettivo resta la sensibilizzazione della cittadinanza verso le problematiche che affliggono i tre elementi essenziali e vitali dell'ambiente: acqua, aria e suolo.

Per il raggiungimento di tale obiettivo si agirà su più fronti.

Informazione diffusa. - In collaborazione con le associazioni operanti sul territorio nel campo della tutela ambientale, si svilupperanno azioni rivolte alla informazione e formazione della cittadinanza su queste tematiche.

Raccolta differenziata dei rifiuti. – Il nostro comune ha già raggiunto un buon livello di raccolta differenziata, siamo al 73%. Riteniamo, però, che la raccolta differenziata dei rifiuti domestici e non è un'opportunità da non trascurare per la razionalizzazione dei costi e un'occasione per sensibilizzare tutti noi contro lo spreco di risorse. Maggiori quantitativi di rifiuti raccolti in modo differenziato fin dall'origine, cioè da ogni singolo cittadino, si tramuteranno in un abbattimento dei costi di smaltimento, in un ritorno economico attraverso le convenzioni stipulate con da CEM Ambiente (gestore dei servizi) e i vari Consorzi, e con un miglioramento della qualità del territorio comunale, pertanto si valuterà, confrontandosi anche con gli altri Comuni dell'Unione, l'introduzione di nuove modalità di raccolta, come l'introduzione dello *'equosacco*, che, ove sperimentato, ha portato alla riduzione di rifiuti smaltiti come *frazione secca*.

Compostaggio domestico. - Il compostaggio domestico della frazione umida dei rifiuti è una pratica che, se praticata, in modo diffuso, potrebbe portare ad una riduzione dei rifiuti da conferire agli impianti di trattamento, con un vantaggio economico sui costi dei servizi e che devono essere coperti dalla tariffa. Per incentivare tale pratica si pensa ad uno sgravio tariffario, o ad altra forma di vantaggio, per quelle famiglie che l'attuano. Inoltre si porranno in essere azioni volte al miglioramento dell'ambiente urbano, attraverso una riorganizzazione dei servizi di pulizia meccanizzata e manuale delle aree pubbliche, e una maggiore repressiva verso chi sporca e inquina.

Patto dei sindaci. – Con l'adesione al Patto dei Sindaci, il Comune di Pozzuolo Martesana si è impegnato a ridurre entro il 2020 le emissioni di gas CO2, prodotte dalle attività non produttive del 21%, rispetto al 2005. Per raggiungere tale obiettivo si continueranno e, se necessario, implementeranno, le azioni previste dal PAES (Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile) approvato dal Consiglio comunale nel marzo 2011.

Nel corso del triennio verranno avviate le attività di polizia idrauliche e gestione del reticolo idrico di competenza comunale. Le vigenti norme pongono in capo al Comune la gestione del reticolo idrico minore di competenza comunale, così come è stato individuato negli elaborati Approvati e facenti parte della documentazione del vigente PGT. Fra le attività da svolgere, limitatamente ai corsi d'acqua di competenza comunale, vi sono fra le altre:

- ❖ il rilascio di concessioni per la realizzazione di manufatti di attraversamento;
- ❖ il rilascio di concessioni per l'attraversamento da parte di servizi interrati o aerei;
- ❖ il rilascio delle autorizzazioni quantitative degli scarichi;
- ❖ la riscossione dei rispettivi canoni secondo le tariffe stabilite dalla Regione.

Le attività sopra descritte comporteranno nuovi introiti per il bilancio comunale, anche se modesti, dovuti alla riscossione dei canoni fissati dalle normative regionali in materia.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

| Descrizione Entrata                                                                                             | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 2.000,00                | 281.668,50         | 2.000,00        | 2.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>2.000,00</b>         | <b>281.668,50</b>  | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> |
|                                                                                                                 |                         |                    |                 |                 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     | 2.000,00                | 2.000,00           | 2.000,00  | 2.000,00  |
| Spese in conto capitale            |                         | 207.036,19         |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | 2.000,00                | 209.036,19         | 2.000,00  | 2.000,00  |

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

| Linea | Descrizione                       | Ambito strategico                 | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 104   | Trasporti e diritto alla mobilità | Trasporti e diritto alla mobilità |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico

Gli appalti assegnati per l'esecuzione di interventi per opere da elettricista, idraulico, edili e stradali hanno per oggetto l'espletamento dei lavori di manutenzione e/o forniture necessarie per realizzare e mantenere in buone condizioni d'efficienza e sicurezza gli immobili e relativi impianti, nonché le strade di proprietà comunale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

| Descrizione Entrata                                                                                             | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 568.068,41         |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    |                         | 568.068,41         |           |           |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 568.068,41         |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |

|                                 |  |            |  |  |
|---------------------------------|--|------------|--|--|
| Rimborso prestiti e altre spese |  |            |  |  |
| <b>TOTALE USCITE</b>            |  | 568.068,41 |  |  |

**Missione: 11 Soccorso civile**

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 105   | Soccorso civile | Soccorso civile   |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito

#### strategico FORMAZIONE VOLONTARI

nel triennio si manterranno costantemente formati e informati i volontari operativi mediante la partecipazione ai corsi di formazione e aggiornamento organizzati da città metropolitana, COM18 e intercomunale.

#### PRESIDIO DEL TERRITORIO.

Si manterranno e amplieranno le squadre di pronto intervento.

Verranno come sempre eseguiti sopralluoghi periodici di verifica dei luoghi critici di rischio esondazioni. Segnalano tempestivamente le criticità agli enti sovracomunali o uffici tecnici comunali.

#### MANTENIMENTO MEZZI ATTREZZATURE.

con sempre maggiore frequenza verranno effettuate le verifiche tecniche per il mantenimento dei veicoli e attrezzature.

#### MANTENIMENTO DEI PRESIDII DI COMUNICAZIONE.

Verranno mantenuti i presidi telefonici di contatto h 24 per le richieste di intervento in caso di emergenza. Dal 08 luglio 2017 è attivo un nuovo numero di recapito telefonico h24.

#### INFORMAZIONE ALLA CITTADINANZA .

Verrà ulteriormente sviluppato l'apporto nelle scuole di primo grado ampliando alle scuole medie la campagna di informazione sul concetto del rischio e come affrontarlo. I volontari stano già frequentando corsi di formazione ad hoc.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023     | ANNO 2024     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |               |               |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |               |               |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |               |               |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                    |               |               |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |               |               |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |               |               |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 150,00                  | 150,00             | 150,00        | 150,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>150,00</b>           | <b>150,00</b>      | <b>150,00</b> | <b>150,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023     | ANNO 2024     |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Spese correnti                     | 150,00                  | 150,00             | 150,00        | 150,00        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |               |               |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |               |               |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |               |               |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>150,00</b>           | <b>150,00</b>      | <b>150,00</b> | <b>150,00</b> |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 106   | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La programmazione degli interventi in questo ambito è strettamente connessa al rapido mutamento del contesto sociale di riferimento e all'esigenza di fronteggiare in maniera innovativa le situazioni di fragilità e di esclusione emergenti.

La gamma di servizi ed interventi posti in essere è variegata e si articola in interventi, in particolare, di sostegno alla genitorialità e di tutela dei minori, di contrasto alle povertà con percorsi di inclusione attiva, di servizi domiciliari rivolti alla popolazione anziana, di contrasto ai fenomeni di maltrattamento e violenza di genere, di prevenzione e cura delle variegate forme di emarginazione e disagio che si manifestano all'interno della comunità.

La costituzione dell'Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana” – a cui aderiscono i Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano – e il conseguente trasferimento delle funzioni relative alla presente missione all'Ente sovracomunale impongono un ripensamento della tradizionale organizzazione dei servizi erogati a favore della cittadinanza, in un'ottica di efficientamento delle procedure e di un migliore impiego delle risorse a disposizione.

In particolare, il graduale processo di integrazione tra le prassi operative dei Comuni che compongono l'Unione, tuttora in corso e in via di perfezionamento, dovrà tendere verso i seguenti obiettivi generali:

- ☐ trasferire progressivamente le risorse economiche funzionali all'erogazione dei servizi al bilancio dell'Unione di Comuni;
- ☐ perseguire il massimo grado di flessibilità operativa delle risorse umane a disposizione, pervenendo a un modello organizzativo che non sia strutturato su suddivisioni di competenze di stampo meramente territoriale, in un'ottica di valorizzazione delle competenze individuali;
- ☐ strutturare servizi che, a partire dal patrimonio di conoscenze e di esperienza maturato in ogni singolo Comune, siano in grado di mettere a sistema e coordinare gli interventi in un'ottica integrata di carattere sovracomunale.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo ai singoli interventi si rimanda pertanto al Documento Unico di Programmazione (DUP) adottato dall'Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana”, in qualità di Ente titolare delle corrispettive funzioni.



**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| Descrizione Entrata                                                                                                | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                     |                     |                     |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 1.016.456,85            | 1.770.623,41        | 1.016.456,85        | 1.016.456,85        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>1.016.456,85</b>     | <b>1.770.623,41</b> | <b>1.016.456,85</b> | <b>1.016.456,85</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     | 1.006.456,85            | 1.417.313,70        | 1.006.456,85        | 1.006.456,85        |
| Spese in conto capitale            | 10.000,00               | 353.309,71          | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                     |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.016.456,85</b>     | <b>1.770.623,41</b> | <b>1.016.456,85</b> | <b>1.016.456,85</b> |

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

| Linea | Descrizione            | Ambito strategico      | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|------------------------|------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 14    | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

| Descrizione Entrata                                                                                             | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 127.915,00              |                    | 128.424,45        | 128.424,45        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>127.915,00</b>       |                    | <b>128.424,45</b> | <b>128.424,45</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 127.915,00              |                    | 128.424,45        | 128.424,45        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                   |                   |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>127.915,00</b>       |                    | <b>128.424,45</b> | <b>128.424,45</b> |

**Missione: 50 Debito pubblico**

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 15    | Debito pubblico | Debito pubblico   |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

| Descrizione Entrata                                                                                             | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 16.410,00               | 24.612,59          | 16.410,00        | 16.410,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>16.410,00</b>        | <b>24.612,59</b>   | <b>16.410,00</b> | <b>16.410,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Spese correnti                     |                         |                    |                  |                  |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                  |                  |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                  |                  |
| Rimborso prestiti e altre spese    | 16.410,00               | 24.612,59          | 16.410,00        | 16.410,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>16.410,00</b>        | <b>24.612,59</b>   | <b>16.410,00</b> | <b>16.410,00</b> |

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

| Linea | Descrizione             | Ambito strategico       | Soggetti interessati | Data inizio | Data fine | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 16    | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi |                      | 01-01-2018  |           | No                | No                |

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

| Descrizione Entrata                                                                                             | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                     |                     |                     |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 1.325.165,00            | 1.715.030,00        | 1.325.165,00        | 1.325.165,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>1.325.165,00</b>     | <b>1.715.030,00</b> | <b>1.325.165,00</b> | <b>1.325.165,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     |                         |                     |                     |                     |
| Spese in conto capitale            |                         |                     |                     |                     |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                     |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    | 1.325.165,00            | 1.715.030,00        | 1.325.165,00        | 1.325.165,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.325.165,00</b>     | <b>1.715.030,00</b> | <b>1.325.165,00</b> | <b>1.325.165,00</b> |

# SEZIONE OPERATIVA

## LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. 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.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 1 Organi istituzionali

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo     | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Organi istituzionali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 75.320,00               | 323.491,78         | 75.320,00        | 75.320,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>75.320,00</b>        | <b>323.491,78</b>  | <b>75.320,00</b> | <b>75.320,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 9.584,10                          | Previsione di competenza           | 75.320,00                     | 75.320,00        | 75.320,00        | 75.320,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 92.312,01                     | 84.904,10        |                  |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            | 451.927,35                        | Previsione di competenza           |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 489.797,20                    | 238.587,68       |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>461.511,45</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>75.320,00</b>              | <b>75.320,00</b> | <b>75.320,00</b> | <b>75.320,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo</b>                |                               |                  |                  |                  |

|  |  |  |                       |            |            |  |  |
|--|--|--|-----------------------|------------|------------|--|--|
|  |  |  | pluriennale vincolato |            |            |  |  |
|  |  |  | Previsione di cassa   | 582.109,21 | 323.491,78 |  |  |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma:** 2 Segreteria generale

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Segreteria generale | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                   |                   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 149.000,00              | 229.760,84         | 149.000,00        | 149.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>149.000,00</b>       | <b>229.760,84</b>  | <b>149.000,00</b> | <b>149.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023   | Previsioni 2024   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 80.760,84                         | Previsione di competenza                  | 179.099,36                    | 149.000,00        | 149.000,00        | 149.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 197.076,91                    | 229.760,84        |                   |                   |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                   |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>80.760,84</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>179.099,36</b>             | <b>149.000,00</b> | <b>149.000,00</b> | <b>149.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                   |                   |



**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                                | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 16.500,00               | 31.979,20          | 16.500,00        | 16.500,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>16.500,00</b>        | <b>31.979,20</b>   | <b>16.500,00</b> | <b>16.500,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 15.479,20                         | Previsione di competenza                  | 16.500,00                     | 16.500,00        | 16.500,00        | 16.500,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 8.052,00         | 8.052,00         | 8.052,00         |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 23.866,72                     | 31.979,20        |                  |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                  |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>15.479,20</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>16.500,00</b>              | <b>16.500,00</b> | <b>16.500,00</b> | <b>16.500,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>8.052,00</b>  | <b>8.052,00</b>  | <b>8.052,00</b>  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |

|  |  |  |                     |           |           |  |  |
|--|--|--|---------------------|-----------|-----------|--|--|
|  |  |  | Previsione di cassa | 23.866,72 | 31.979,20 |  |  |
|--|--|--|---------------------|-----------|-----------|--|--|

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 38.850,00               | 156.174,26         | 38.850,00        | 38.850,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>38.850,00</b>        | <b>156.174,26</b>  | <b>38.850,00</b> | <b>38.850,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 117.324,26                        | Previsione di competenza           | 38.850,00                     | 38.850,00        | 38.850,00        | 38.850,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 150.150,33                    | 156.174,26       |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>117.324,26</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>38.850,00</b>              | <b>38.850,00</b> | <b>38.850,00</b> | <b>38.850,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 150.150,33                    | 156.174,26       |                  |                  |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                           | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 5.000,00                | 131.281,76         | 5.000,00        | 5.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>5.000,00</b>         | <b>131.281,76</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                                                                                                         | Previsioni<br>definitive 2021  | Previsioni 2022                | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 8.671,83                          | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  | 5.000,00                       | 5.000,00                       | 5.000,00        | 5.000,00        |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                                                                                                     | 18.013,65                      | 13.671,83                      |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 219.542,22                        | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  |                                |                                |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                                                                                                     | 224.132,51                     | 117.609,93                     |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>228.214,05</b>                 | <b>Previsione di competenza<br/>di cui già impegnate<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>Previsione di cassa</b> | <b>5.000,00<br/>242.146,16</b> | <b>5.000,00<br/>131.281,76</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 6 Ufficio tecnico

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Ufficio tecnico  | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                            | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                               |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                              |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                             |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                           |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                              |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                 |                         |                    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 2.000,00                | 30.460,89          | 2.000,00        | 2.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                  | <b>2.000,00</b>         | <b>30.460,89</b>   | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 2.336,41                          | Previsione di competenza                  | 2.000,00                      | 2.000,00         | 2.000,00        | 2.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 4.336,41                      | 4.336,41         |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 26.124,48                         | Previsione di competenza                  |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 29.823,57                     | 26.124,48        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>28.460,89</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>2.000,00</b>               | <b>2.000,00</b>  | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>34.159,98</b>              | <b>30.460,89</b> |                 |                 |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                            | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                            | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                               |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                              |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                             |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                           |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                              |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                 |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 27.000,00               | 66.993,27          | 27.000,00        | 27.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                  | <b>27.000,00</b>        | <b>66.993,27</b>   | <b>27.000,00</b> | <b>27.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 39.993,27                         | Previsione di competenza                  | 27.000,00                     | 27.000,00        | 27.000,00        | 27.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 47.702,27                     | 66.993,27        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>39.993,27</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>27.000,00</b>              | <b>27.000,00</b> | <b>27.000,00</b> | <b>27.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>47.702,27</b>              | <b>66.993,27</b> |                  |                  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                 | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Statistica e sistemi informativi | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 4.000,00           |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>4.000,00</b>    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 4.000,00                          | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 4.000,00                      | 4.000,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>4.000,00</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>4.000,00</b>               | <b>4.000,00</b> |                 |                 |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 10 Risorse umane**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Risorse umane    | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 8.742,23           |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>8.742,23</b>    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 8.742,23                          | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 8.742,23                      | 8.742,23        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>8.742,23</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>8.742,23</b>               | <b>8.742,23</b> |                 |                 |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 11 Altri servizi generali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo       | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Altri servizi generali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 5.000,00                | 25.083,60          | 5.000,00        | 5.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>5.000,00</b>         | <b>25.083,60</b>   | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 20.083,60                         | Previsione di competenza           | 5.000,00                      | 5.000,00        | 5.000,00        | 5.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 25.397,56                     | 25.083,60       |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>20.083,60</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>5.000,00</b>               | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 25.397,56                     | 25.083,60       |                 |                 |



**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 1 Polizia locale e amministrativa**

| Linea | Descrizione                 | Ambito strategico           | Ambito operativo                | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 2     | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | Polizia locale e amministrativa | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.650,00                | 2.288,36           | 1.650,00        | 1.650,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.650,00</b>         | <b>2.288,36</b>    | <b>1.650,00</b> | <b>1.650,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 638,36                            | Previsione di competenza                  | 1.650,00                      | 1.650,00        | 1.650,00        | 1.650,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 2.296,11                      | 2.288,36        |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>638,36</b>                     | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.650,00</b>               | <b>1.650,00</b> | <b>1.650,00</b> | <b>1.650,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>2.296,11</b>               | <b>2.288,36</b> |                 |                 |

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 2 Altri ordini di istruzione

| Linea | Descrizione                      | Ambito strategico                | Ambito operativo           | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 3     | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio | Altri ordini di istruzione | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 16.670,83          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>16.670,83</b>   |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                  |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 16.670,83                         | Previsione di competenza                  | 926.775,00                    |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 991.863,05                    | 16.670,83        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>16.670,83</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>926.775,00</b>             |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>991.863,05</b>             | <b>16.670,83</b> |                 |                 |

**Missione:** 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero  
**Programma:** 1 Sport e tempo libero

| Linea | Descrizione                               | Ambito strategico                         | Ambito operativo     | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 5     | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Sport e tempo libero | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 302.485,65         |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>302.485,65</b>  |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2021 |                                           | Previsioni definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                | Previsione di competenza                  |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       |                            |                   |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 461.600,96                     | Previsione di competenza                  |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 463.086,10                 | 302.485,65        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>461.600,96</b>              | <b>Previsione di competenza</b>           |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>463.086,10</b>          | <b>302.485,65</b> |                 |                 |

**Missione:** 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero  
**Programma:** 2 Giovani

| Linea | Descrizione                               | Ambito strategico                         | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 5     | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Giovani          | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 9.002,99           |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>9.002,99</b>    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 9.002,99                          | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 9.002,99                      | 9.002,99        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>9.002,99</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>9.002,99</b>               | <b>9.002,99</b> |                 |                 |

**Missione:** 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa  
**Programma:** 1 Urbanistica e assetto del territorio

| Linea | Descrizione                                  | Ambito strategico                            | Ambito operativo                     | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 6     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Urbanistica e assetto del territorio | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 66.126,46          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>66.126,46</b>   |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                  |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 66.126,46                         | Previsione di competenza                  |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 67.938,28                     | 66.126,46        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>66.126,46</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>67.938,28</b>              | <b>66.126,46</b> |                 |                 |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

| Linea | Descrizione                                                  | Ambito strategico                                            | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Difesa del suolo | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 2.000,00                | 12.199,87          | 2.000,00        | 2.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>2.000,00</b>         | <b>12.199,87</b>   | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2021 |                                           | Previsioni definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                | Previsione di competenza                  | 2.000,00                   | 2.000,00         | 2.000,00        | 2.000,00        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 2.000,00                   | 2.000,00         |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 10.199,87                      | Previsione di competenza                  |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 10.199,87                  | 10.199,87        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>10.199,87</b>               | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>2.000,00</b>            | <b>2.000,00</b>  | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>12.199,87</b>           | <b>12.199,87</b> |                 |                 |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

| Linea | Descrizione                                                  | Ambito strategico                                            | Ambito operativo                             | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 196.836,32         |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>196.836,32</b>  |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                   |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 269.468,63                        | Previsione di competenza                  |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 269.468,63                    | 196.836,32        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>269.468,63</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>269.468,63</b>             | <b>196.836,32</b> |                 |                 |

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

| Linea | Descrizione                       | Ambito strategico                 | Ambito operativo                    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8     | Trasporti e diritto alla mobilità | Trasporti e diritto alla mobilità | Viabilità e infrastrutture stradali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 568.068,41         |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>568.068,41</b>  |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                   |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 568.068,41                        | Previsione di competenza                  |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 569.614,89                    | 568.068,41        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>568.068,41</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>569.614,89</b>             | <b>568.068,41</b> |                 |                 |



**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo             | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per la disabilità | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 10.000,00               | 31.228,75          | 10.000,00        | 10.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>10.000,00</b>        | <b>31.228,75</b>   | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                                                                                                         | Previsioni<br>definitive 2021                | Previsioni 2022                              | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>Previsione di cassa           |                                              |                                              |                  |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            | 21.228,75                         | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>Previsione di cassa           | 10.000,00                                    | 10.000,00                                    | 10.000,00        | 10.000,00        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>21.228,75</b>                  | <b>Previsione di competenza<br/>di cui già impegnate<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>Previsione di cassa</b> | <b>10.000,00<br/>31.228,75<br/>31.228,75</b> | <b>10.000,00<br/>31.228,75<br/>31.228,75</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per il diritto alla casa | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 5.600,00           |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>5.600,00</b>    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 5.600,00                          | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 5.600,00                      | 5.600,00        |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>5.600,00</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>5.600,00</b>               | <b>5.600,00</b> |                 |                 |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                                        | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                     |                     |                     |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.005.456,85            | 1.410.713,70        | 1.005.456,85        | 1.005.456,85        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.005.456,85</b>     | <b>1.410.713,70</b> | <b>1.005.456,85</b> | <b>1.005.456,85</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                                                                                 | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022     | Previsioni 2023     | Previsioni 2024     |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 405.256,85                        | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato          | 1.005.456,85                  | 1.005.456,85        | 1.005.456,85        | 1.005.456,85        |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                                                                             | 1.130.653,85                  | 1.410.713,70        |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>405.256,85</b>                 | <b>Previsione di competenza<br/>di cui già impegnate<br/>di cui fondo pluriennale vincolato</b> | <b>1.005.456,85</b>           | <b>1.005.456,85</b> | <b>1.005.456,85</b> | <b>1.005.456,85</b> |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                                                                      | <b>1.130.653,85</b>           | <b>1.410.713,70</b> |                     |                     |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Servizio necroscopico e cimiteriale | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.000,00                | 323.080,96         | 1.000,00        | 1.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.000,00</b>         | <b>323.080,96</b>  | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 1.000,00                      | 1.000,00          | 1.000,00        | 1.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 1.000,00                      | 1.000,00          |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 322.080,96                        | Previsione di competenza                  |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 350.000,00                    | 322.080,96        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>322.080,96</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.000,00</b>               | <b>1.000,00</b>   | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>351.000,00</b>             | <b>323.080,96</b> |                 |                 |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
Programma: 1 Fondo di riserva

| Linea | Descrizione            | Ambito strategico      | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14    | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo di riserva | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                               | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                              |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                 |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 22.500,00               |                    | 23.179,45        | 23.179,45        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                     | <b>22.500,00</b>        |                    | <b>23.179,45</b> | <b>23.179,45</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 23.499,45                     | 22.500,00        | 23.179,45        | 23.179,45        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                  |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>23.499,45</b>              | <b>22.500,00</b> | <b>23.179,45</b> | <b>23.179,45</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                  |                  |                  |

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

| Linea | Descrizione            | Ambito strategico      | Ambito operativo                    | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14    | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                   |                   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 104.160,00              |                    | 103.990,00        | 103.990,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>104.160,00</b>       |                    | <b>103.990,00</b> | <b>103.990,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022   | Previsioni 2023   | Previsioni 2024   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 108.400,00                    | 104.160,00        | 103.990,00        | 103.990,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                   |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>108.400,00</b>             | <b>104.160,00</b> | <b>103.990,00</b> | <b>103.990,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                   |                   |                   |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
Programma: 3 Altri fondi

| Linea | Descrizione            | Ambito strategico      | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14    | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Altri fondi      | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                               | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                 |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                              |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                 |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                    |                         |                    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 1.255,00                |                    | 1.255,00        | 1.255,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                     | <b>1.255,00</b>         |                    | <b>1.255,00</b> | <b>1.255,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                               | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di<br>competenza                   | 1.255,00                      | 1.255,00        | 1.255,00        | 1.255,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                          |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale<br>vincolato         |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                           |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di<br/>competenza</b>           | <b>1.255,00</b>               | <b>1.255,00</b> | <b>1.255,00</b> | <b>1.255,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>                   |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo<br/>pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                    |                               |                 |                 |                 |

**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Ambito operativo                                             | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15    | Debito pubblico | Debito pubblico   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         |                    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|  | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|  |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|  |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|  |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                 |                 |



**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Ambito operativo                                            | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------|-------------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15    | Debito pubblico | Debito pubblico   | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 16.410,00               | 24.612,59          | 16.410,00        | 16.410,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>16.410,00</b>        | <b>24.612,59</b>   | <b>16.410,00</b> | <b>16.410,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022  | Previsioni 2023  | Previsioni 2024  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti                  | 8.202,59                          | Previsione di competenza                  | 119.385,00                    | 16.410,00        | 16.410,00        | 16.410,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 16.405,18        | 6.405,18         | 6.405,18         |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 119.385,00                    | 24.612,59        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>8.202,59</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>119.385,00</b>             | <b>16.410,00</b> | <b>16.410,00</b> | <b>16.410,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>16.405,18</b> | <b>6.405,18</b>  | <b>6.405,18</b>  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>119.385,00</b>             | <b>24.612,59</b> |                  |                  |

Missione: 99 Servizi per conto terzi  
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

| Linea | Descrizione             | Ambito strategico       | Ambito operativo                          | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 16    | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 01-01-2018  |           | No     |                       |                         |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                                                                   | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                     |                     |                     |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.325.165,00            | 1.715.030,00        | 1.325.165,00        | 1.325.165,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.325.165,00</b>     | <b>1.715.030,00</b> | <b>1.325.165,00</b> | <b>1.325.165,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                                   | Residui presunti<br>al 31/12/2021 |                                                                                                 | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni 2022     | Previsioni 2023     | Previsioni 2024     |
|---|------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 389.865,00                        | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato          | 1.325.165,00                  | 1.325.165,00        | 1.325.165,00        | 1.325.165,00        |
|   |                                          |                                   | Previsione di cassa                                                                             | 1.727.422,42                  | 1.715.030,00        |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>       | <b>389.865,00</b>                 | <b>Previsione di competenza<br/>di cui già impegnate<br/>di cui fondo pluriennale vincolato</b> | <b>1.325.165,00</b>           | <b>1.325.165,00</b> | <b>1.325.165,00</b> | <b>1.325.165,00</b> |
|   |                                          |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                                                                      | <b>1.727.422,42</b>           | <b>1.715.030,00</b> |                     |                     |

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## **Gli investimenti**

Come precisato nella sezione analisi delle risorse, si precisa che tutte le entrate e spese della parte capitale del bilancio del Comune di Pozzuolo Martesana sono allocate nel bilancio dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana, stante il trasferimento di tutte le funzioni di bilancio a tale ente.

Nel DUP – Documento Unico di programmazione dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana saranno riportati tutti gli eventuali investimenti che ogni singolo Comune deciderà di realizzare. Nello stesso documento di programmazione saranno previste tutte le risorse necessario per il finanziamento delle opere che si andranno a realizzare sul territorio dei Comuni interessati.

Tuttavia, tenuto conto di come i beni immobili e mobili siano di proprietà degli enti ma attribuiti per le funzioni istituzioni all'Unione, è necessario richiamare nonché recepire la deliberazione di Consiglio Comunale di Pozzuolo Martesana e volta ad aggiornare il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni del patrimonio immobiliare dell'Ente *de quo*.

## **La spesa per le risorse umane**

I Comuni di Truccazzano, Bellinzago Lombardo, Liscate e Pozzuolo Martesana, nell'anno 2016, hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda ADDA MARTESANA. Con deliberazione di Consiglio Comunale dei singoli Comuni aderenti all'Unione è stato disposto il trasferimento di tutte le funzioni fondamentali all'UCL Adda Martesana, accettate dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 9 del 29 settembre 2016 e, con decorrenza 1/11/2016, tutto il personale dipendente dei singoli Comuni è stato trasferito nei ruoli dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana. Pertanto tutte le spese relative al personale dipendente sono allocate nel bilancio dell'Unione, parimenti tutti i controlli ed i limiti previsti dalla normativa vigente in materia di personale, sono effettuati dall'Unione Adda Martesana.

### Le variazioni del patrimonio

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono il Conto del Patrimonio, riferiti all'ultimo Rendiconto della Gestione dell'anno 2019, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 10 del 1/7/2020.

CONTO DEL PATRIMONIO in sintesi ai sensi dell'art 230 del TUEL

Raffronto con i dati a consuntivo dell'ultimo biennio

| ANNO 2019                                 |                      |                          |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| ATTIVO                                    | Importo              | PASSIVO                  | Importo              |
| Immobilizzazioni immateriali              | -                    | Patrimonio Netto         | 31.143.885,65        |
| Immobilizzazioni materiali                | 28.027.036,31        | Fondo rischi oneri       | -                    |
| Immobilizzazioni finanziarie              | 2.674.274,80         | TFR                      | 750,00               |
| Rimanenze                                 | -                    | Debiti                   | 3.777.361,58         |
| Crediti                                   | 2.472.725,44         |                          |                      |
| Attività finanziarie non Immobilizzazioni | -                    |                          |                      |
| Disponibilità liquidità                   | 1.954.724,98         |                          |                      |
| Ratei e Risconti attivi                   | -                    | Ratei e Risconti passivi | 206.764,30           |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>35.128.761,53</b> | <b>TOTALE</b>            | <b>35.128.761,53</b> |

| ANNO 2020                                 |                      |                          |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| ATTIVO                                    | Importo              | PASSIVO                  | Importo              |
| Immobilizzazioni immateriali              | -                    | Patrimonio Netto         | 30.735.381,55        |
| Immobilizzazioni materiali                | 27.725.499,15        | Fondo rischi oneri       | -                    |
| Immobilizzazioni Finanziarie              | 2.674.274,80         | TFR                      | 2.005,00             |
| Rimanenze                                 | -                    | Debiti                   | 3.589.697,67         |
| Crediti                                   | 2.125.240,96         |                          |                      |
| Attività finanziarie non Immobilizzazioni | -                    |                          |                      |
| Disponibilità liquidità                   | 2.064.572,87         |                          |                      |
| Ratei e Risconti attivi                   | -                    | Ratei e Risconti passivi | 262.503,56           |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>34.589.587,78</b> | <b>TOTALE</b>            | <b>34.589.587,78</b> |

## **Valutazioni finali**

I principi generali che guidano la definizione degli interventi programmati sono:

- la soddisfazione dei bisogni manifestati dai cittadini utenti
- la compatibilità delle risorse economiche disponibili con gli interventi programmati
- la coerenza degli interventi programmati con i vincoli vigenti per il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica

L'incertezza economico-finanziaria, determinata dalla crisi e dalle turbolenze dei mercati degli ultimi anni e il peggioramento della situazione della finanza pubblica, rendono evidentemente complessa l'indispensabile pianificazione di politiche sia di breve che di medio - lungo periodo. Il ritmo delle modifiche continuamente apportate alle regole della finanza locale, non garantendo stabili punti di riferimento, rischiano di compromettere qualsiasi seria possibilità di una programmazione finanziaria coerente.

Le risorse previste nella dimensione finanziaria, professionale e strumentale sono adeguate alla realizzazione delle strategie e dei programmi previsti del presente documento.

Le informazioni sono atte a garantire la trasparenza dell'attività dell'ente ed a garantire, a consuntivo la valutazione sui risultati raggiunti.