



CITTÀ DI VENTIMIGLIA

(PROVINCIA DI IMPERIA)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO ADOTTATA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE

n. 2 del 26/01/2023

**OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2023-2025 -
APPROVAZIONE**

L'anno **duemilaventitre addì ventisei del mese di Gennaio** alle ore 17:30 nella sede comunale di Piazza della Libertà 3,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Samuele De Lucia

con i poteri del CONSIGLIO COMUNALE

assistito dal Segretario Generale Dott.ssa Cristina Bloise il quale provvede alla redazione del seguente verbale;

PREMESSO CHE il Presidente della Repubblica con decreto del 13/07/2022, viste le dimissioni rassegnate, con atti separati contemporaneamente acquisiti al protocollo dell'ente, da dieci consiglieri su sedici assegnati all'ente, a seguito delle quali non può essere assicurato il normale funzionamento degli organi e dei servizi, su proposta del Ministro dell'Interno, ha sciolto il Consiglio Comunale di Ventimiglia e nominato Commissario Straordinario il dott. Samuele De Lucia;

PREMESSO inoltre che il D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che, a decorrere dall'anno 2016, gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

VISTO l'art. 151 comma 1 in base al quale gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione; a tal fine presentano il Documento Unico di Programmazione;

RICHIAMATO l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP);

RICHIAMATO l'Art. 9 del Regolamento di Contabilità del Comune di Ventimiglia che disciplina le modalità per la presentazione del DUP al Consiglio Comunale ed il suo iter di approvazione qui di seguito sintetizzato:

- la Giunta Comunale, sulla base delle specifiche direttive di carattere generale e dei macro obiettivi fissati in sede di linee di mandato, nonché sui risultati contabili dell'esercizio precedente, come dimostrati nel rendiconto della gestione, predispone lo schema di DUP per il triennio successivo, che andrà presentato al Consiglio Comunale mediante comunicazione scritta ai capigruppo consiliari. Lo schema di DUP viene altresì trasmesso al Collegio dei Revisori per l'espressione del parere di competenza che dovrà essere allegato al successivo atto deliberativo di Consiglio Comunale.
- il Consiglio Comunale che riceve lo schema di DUP approvato dalla Giunta Comunale, lo esamina e ne effettua la conseguente deliberazione. La deliberazione del Consiglio concernente il DUP può tradursi:
 - in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
 - in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta Comunale, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

VERIFICATA pertanto la necessità di provvedere all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2023-2025, a seguito della proposta approvata dal Commissario Straordinario, con i poteri della Giunta Comunale, n.216 del 30/12/2022;

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

DATO ATTO che 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.

VISTO pertanto il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 predisposto dal Servizio finanziario sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali;

VISTO il Decreto Legislativo – 18/08/2000, n. 267 – Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

VISTO il vigente Statuto dell'Ente;

ACQUISITI i pareri favorevoli di cui agli artt. 49 e 147 bis del D.lgs. 267/00, alla presente allegati, espressi per la regolarità tecnica e per la regolarità contabile dal Dirigente dell'Area Amministrativa e Finanziaria;

ACQUISITO il parere favorevole dell'Organo di Revisione economico - finanziario, ai sensi dell'art 239, comma 1, lettera b), del Dlgs 267/2000;

tutto ciò premesso,

DELIBERA

- 1) DI APPROVARE, per le motivazioni espresse in narrativa, il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025, come deliberato dal Commissario Straordinario, con i poteri della Giunta Comunale, con verbale n.216 del 30/12/2022, allegato alla presente perché ne formi parte integrante e sostanziale;
- 2) DI DARE ATTO che il suddetto di DUP per il triennio 2023-2025 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, in modalità ordinaria, avendo il Comune di Ventimiglia una popolazione superiore ai 5000 abitanti;

- 3) DI PUBBLICARE il DUP per il triennio 2023-2025 sul sito internet del Comune di Ventimiglia – Amministrazione Trasparente, sezione bilanci;

successivamente,

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
con i poteri della CONSIGLIO COMUNALE**

STANTE l'urgenza di provvedere per assicurare il corretto funzionamento dell'ente;

VISTO l'art. 134, comma 4, del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali., approvato con D.Lgs 18/08/2000 n. 267;

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile (art. 134 co. 4 del TUEL).

Letto, confermato e sottoscritto digitalmente

IL SEGRETARIO GENERALE

Cristina Bloise / ArubaPEC S.p.A.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Samuele DE LUCIA



Comune di
Ventimiglia

Provincia di Imperia

Documento Unico
di
Programmazione

2023 / 2025

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	5
SEZIONE STRATEGICA.....	8
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	9
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	9
La popolazione.....	13
Situazione socio-economica.....	18
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	19
Quadro attuale dell'ente.....	19
Dal 10 luglio 2022 Il comune di Ventimiglia è retto da una gestione commissariale a seguito dello scioglimento del Consiglio Comunale.....	19
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	19
Analisi finanziaria generale.....	21
Evoluzione delle entrate (accertato).....	21
Evoluzione delle spese (impegnato).....	22
Partite di giro (accertato/impegnato).....	22
Analisi delle entrate.....	23
Entrate correnti (anno 2022).....	23
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	29
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	29
Analisi della spesa - parte corrente.....	34
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	34
Indebitamento.....	38
Risorse umane.....	38
Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica.....	40
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	41
SEZIONE OPERATIVA.....	42
Parte prima.....	43
Elenco dei programmi per missione.....	43
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	43
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	59
Parte corrente per missione e programma.....	59
Parte corrente per missione.....	63
Parte capitale per missione e programma.....	66
Parte capitale per missione.....	69
Parte seconda.....	72
Programmazione dei lavori pubblici.....	72
Quadro delle risorse disponibili.....	74
Programma triennale delle opere pubbliche.....	75
Programma biennale di forniture e servizi.....	84
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	88

Progetti in ambito PNRR.....	90
Programmazione del fabbisogno di personale.....	91

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Popolazione residente.....	13
Tabella 2: Quadro generale della popolazione.....	15
Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti.....	15
Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	16
Tabella 5: Evoluzione delle entrate.....	21
Tabella 6: Evoluzione delle spese.....	22
Tabella 7: Partite di giro.....	22
Tabella 8: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	23
Tabella 9: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Tabella 10: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	31
Tabella 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	32
Tabella 12: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	36
Tabella 13: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	36
Tabella 14: Indebitamento.....	38
Tabella 15: Dipendenti in servizio.....	39
Tabella 16: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate.....	41
Tabella 17: Parte corrente per missione e programma.....	62
Tabella 18: Parte corrente per missione.....	64
Tabella 19: Parte capitale per missione e programma.....	68
Tabella 20: Parte capitale per missione.....	70
Tabella 21: Quadro delle risorse disponibili.....	74
Tabella 22: Programma triennale delle opere pubbliche.....	83
Tabella 23: Programma biennale di forniture e servizi.....	84
Tabella 24: Programmazione del fabbisogno di personale.....	94

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“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 è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

- **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma biennale di forniture e servizi;

il programma delle opere pubbliche;

i progetti PNRR;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

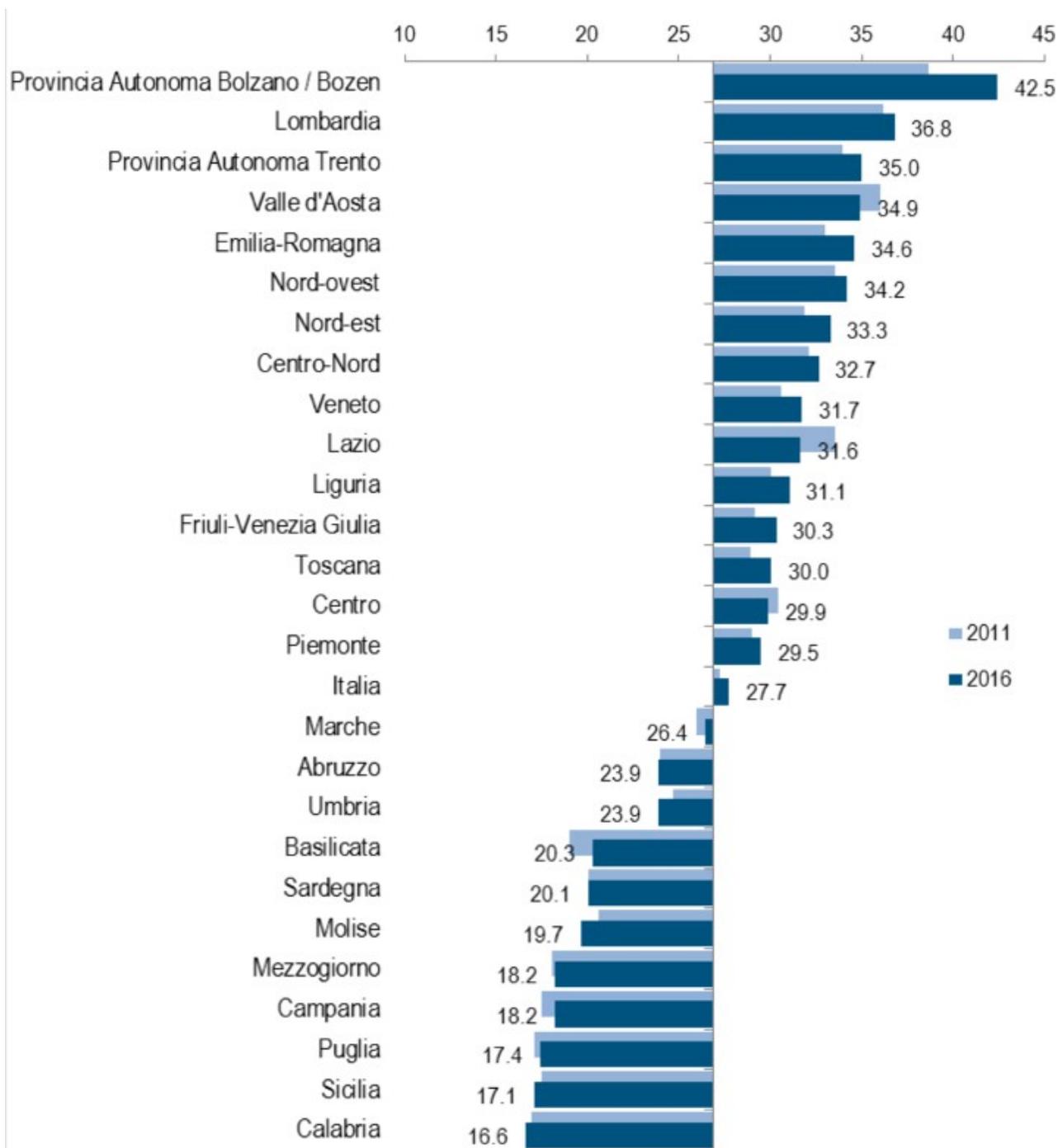


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

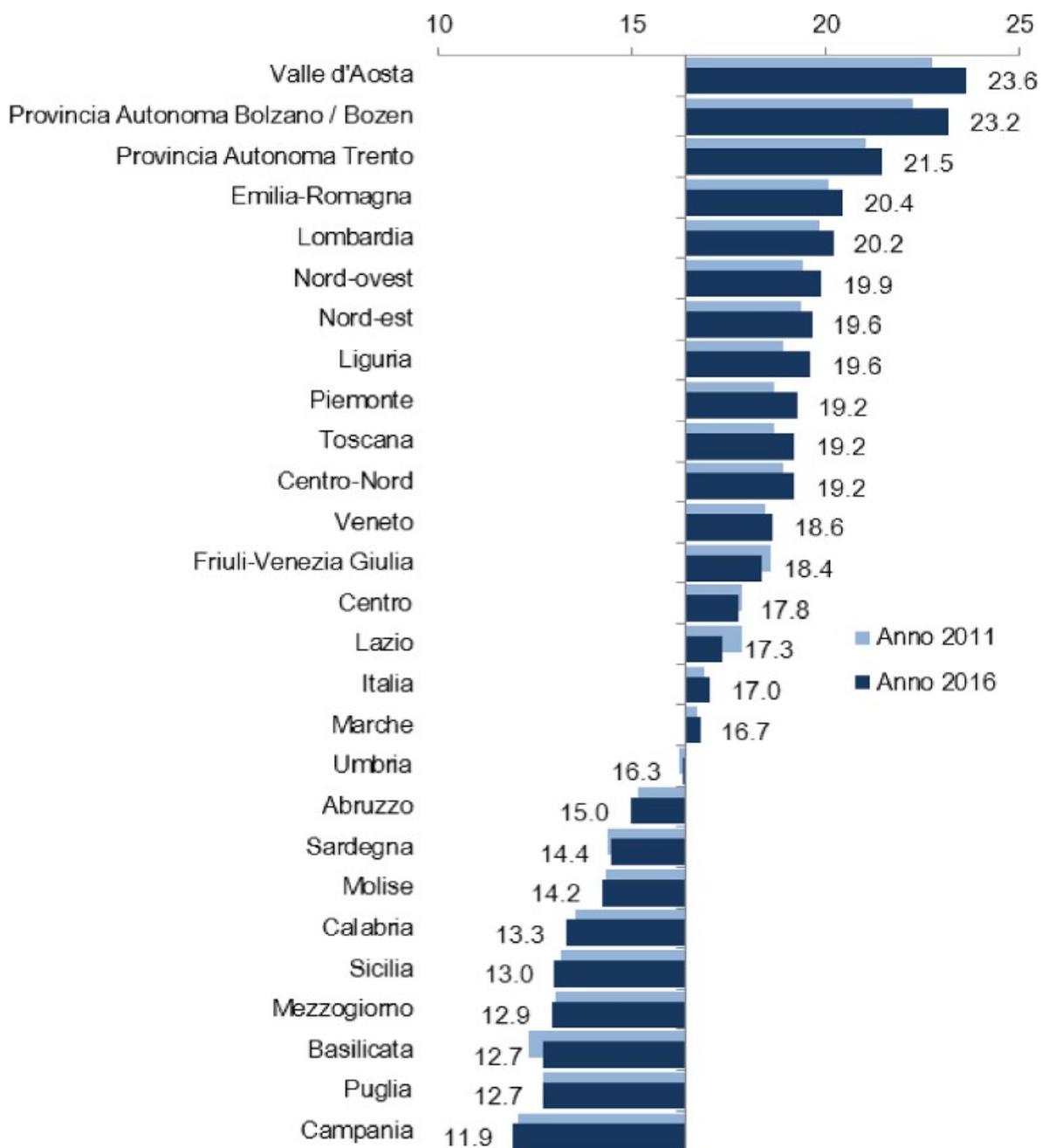


Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 0 ed alla data del 31/12/2021, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 24.133.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
2001	25676
2002	25572
2003	25544
2004	25541
2005	25508
2006	25545
2007	25687
2008	25758
2009	25695
2010	25675
2011	25674
2012	25685
2013	25560
2014	24961
2015	24699
2016	24603
2017	24512
2018	24570
2019	24570
2020	24297
2021	24133

Tabella 1: Popolazione residente

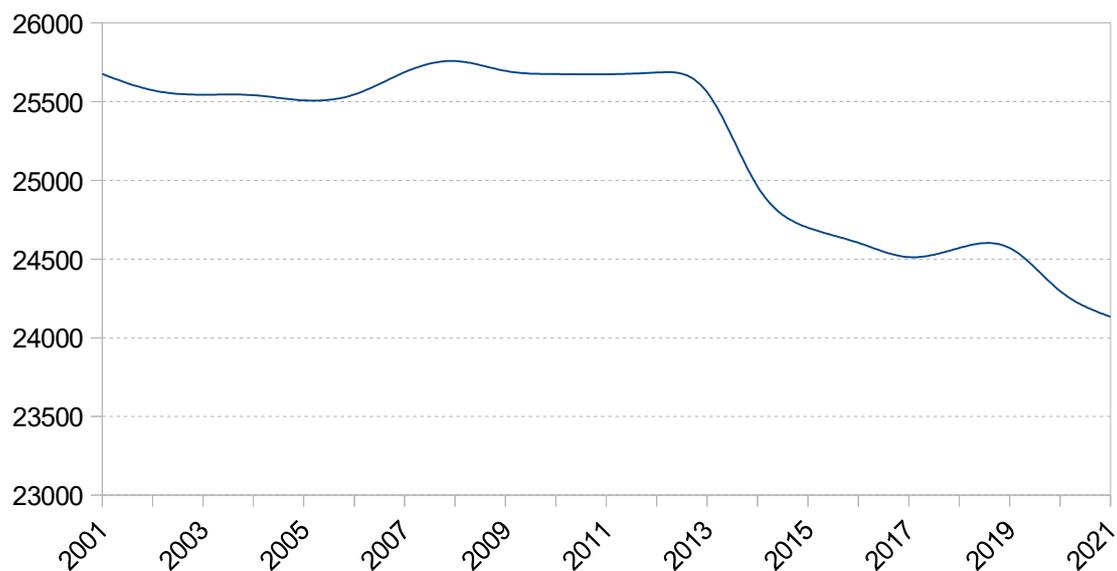


Diagramma 3: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	0
Popolazione al 01/01/2021	24299
Di cui:	
Maschi	11893
Femmine	12406
Nati nell'anno	138
Deceduti nell'anno	338
Saldo naturale	-200
Immigrati nell'anno	736
Emigrati nell'anno	708
Saldo migratorio	28
Popolazione residente al 31/12/2021	24133
Di cui:	
Maschi	11841
Femmine	12292
Nuclei familiari	11612
Comunità/Convivenze	12
In età prescolare (0 / 5 anni)	939
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	1801

In forza lavoro (15/ 29 anni)	3282
In età adulta (30 / 64 anni)	11816
In età senile (oltre 65 anni)	6295

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	4774	41,11%
2	3371	29,03%
3	1897	16,34%
4	1169	10,07%
5 e più	401	3,45%
TOTALE	11612	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

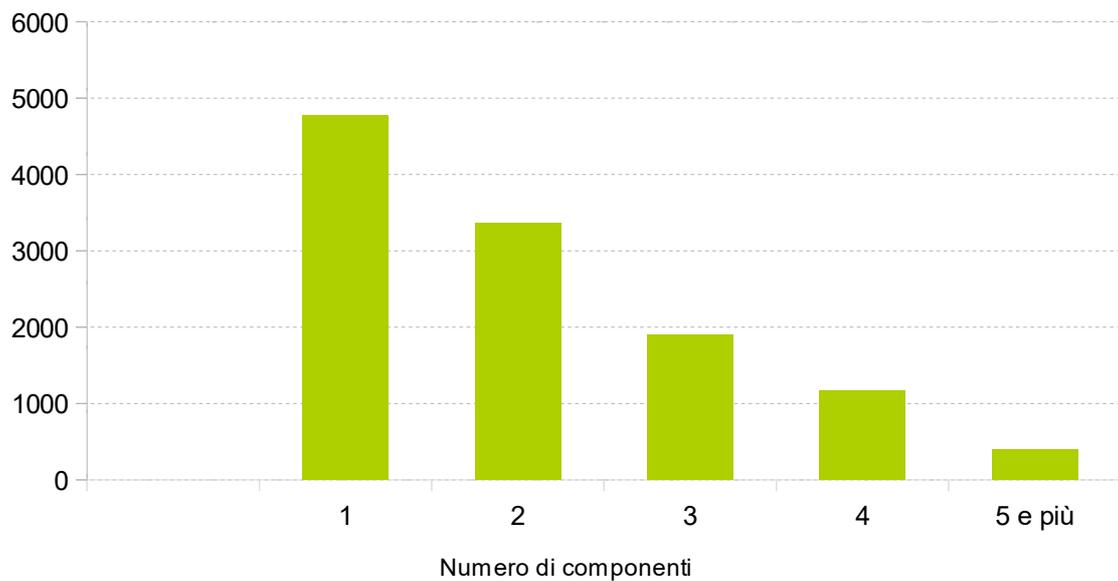


Diagramma 4: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2021 iscritta all'anagrafe del Comune di Ventimiglia suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	64	71	135	47,41%	52,59%
1-4	309	301	610	50,66%	49,34%
5 -9	530	432	962	55,09%	44,91%
10-14	554	479	1033	53,63%	46,37%
15-19	533	487	1020	52,25%	47,75%
20-24	587	519	1106	53,07%	46,93%
25-29	603	553	1156	52,16%	47,84%
30-34	683	656	1339	51,01%	48,99%
35-39	729	623	1352	53,92%	46,08%
40-44	790	729	1519	52,01%	47,99%
45-49	911	921	1832	49,73%	50,27%
50-54	947	952	1899	49,87%	50,13%
55-59	993	1023	2016	49,26%	50,74%
60-64	902	957	1859	48,52%	51,48%
65-69	710	844	1554	45,69%	54,31%
70-74	678	797	1475	45,97%	54,03%
75-79	559	644	1203	46,47%	53,53%
80-84	408	621	1029	39,65%	60,35%
85 >	351	683	1034	33,95%	66,05%
TOTALE	11841	12292	24133	49,07%	50,93%

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e sesso

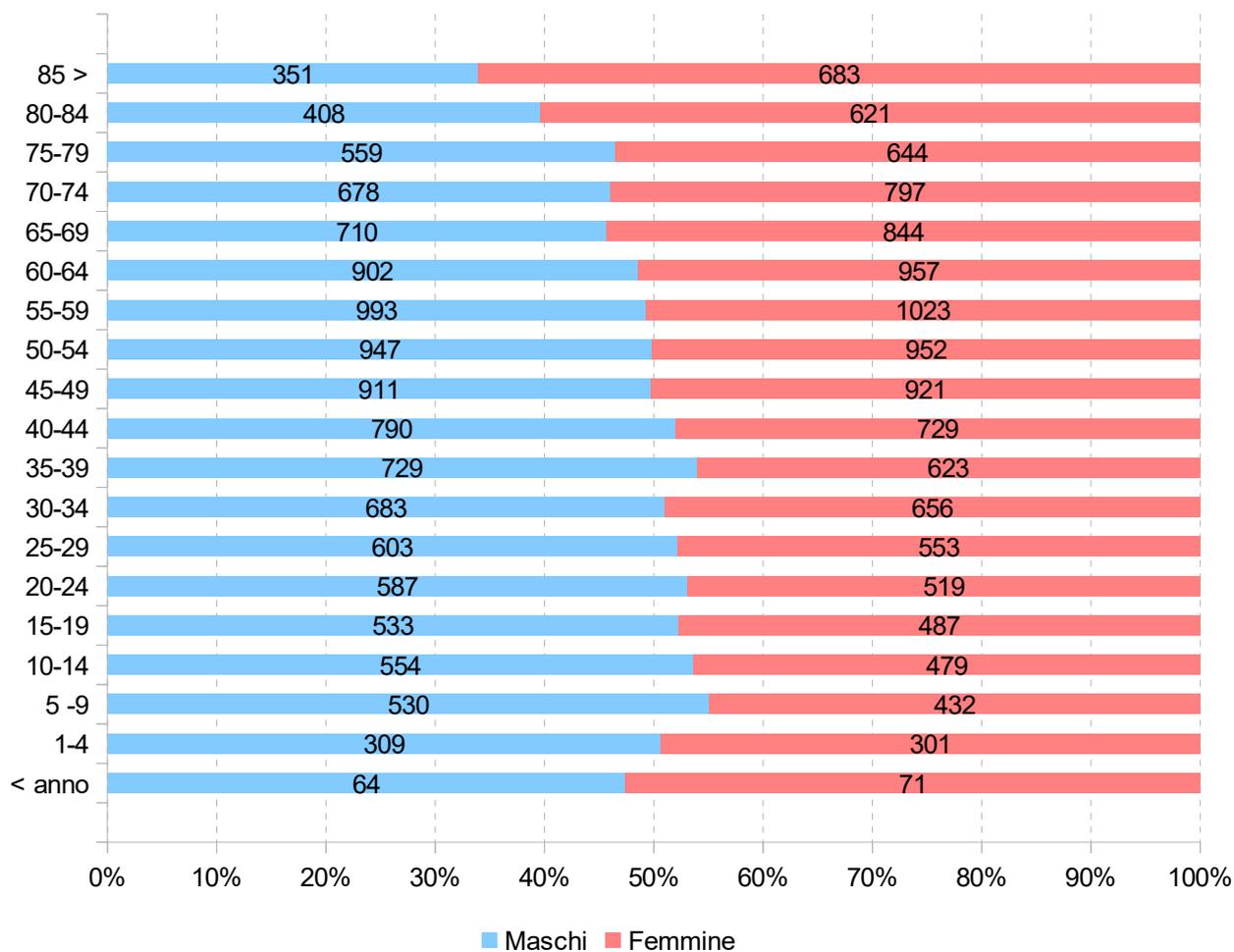


Diagramma 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Quadro attuale dell'ente

Dal 10 luglio 2022 Il comune di Ventimiglia è retto da una gestione commissariale a seguito dello scioglimento del Consiglio Comunale.

Il Presidente della Repubblica con decreto del 13/07/2022, su proposta del Ministro dell'Interno, ha sciolto il Consiglio Comunale di Ventimiglia e nominato Commissario Straordinario il dott. Samuele De Lucia;

La programmazione dell'ente risulta conseguentemente limitata alla gestione ordinaria e corrente, assicurando la prosecuzione delle iniziative in essere al momento della nomina del Commissario Prefettizio e, in particolar modo, i progetti presentati o in itinere in ambito PNRR.

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale

sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021
Utilizzo FPV di parte corrente	397.218,82	554.748,75	1.354.231,07	2.164.201,63	2.628.460,02
Utilizzo FPV di parte capitale	1.308.410,90	2.946.837,16	2.451.258,63	3.175.932,82	5.903.084,89
Avanzo di amministrazione applicato	1.137.596,21	1.475.538,52	1.711.206,61	4.447.805,17	1.390.780,40
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	20.035.857,14	19.232.476,19	19.340.938,02	20.630.188,18	25.756.387,22
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.092.868,62	2.546.370,74	2.325.686,93	2.939.529,60	2.714.225,17
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.371.735,60	4.399.443,53	3.954.972,75	2.632.905,10	2.980.209,44
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.826.205,98	2.270.673,27	3.428.885,00	2.531.446,64	4.916.329,10
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	1.300.080,44	1.500.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	34.169.893,27	33.426.088,16	35.867.259,45	40.022.009,14	46.289.476,24

Tabella 5: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021
Titolo 1 - Spese correnti	23.904.482,02	24.535.743,28	22.954.196,38	24.102.755,71	27.208.174,78
Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.945.045,47	3.735.197,49	4.741.164,15	4.772.998,03	14.851.886,62
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	404.828,89	462.046,80	341.137,86	392.551,52	385.038,07
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	28.254.356,38	28.732.987,57	28.036.498,39	29.268.305,26	42.445.099,47

Tabella 6: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.106.842,08	3.564.048,67	3.693.868,50	5.222.793,31	3.985.959,67
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	4.106.842,08	3.564.048,67	3.693.868,50	5.222.793,31	3.985.959,67

Tabella 7: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2022)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	19.161.414,93	21.679.281,27	21.402.632,06	98,72	13.012.828,32	60,02	8.389.803,74
Entrate da trasferimenti	2.114.609,51	8.789.508,23	6.680.604,50	76,01	3.261.987,48	37,11	3.418.617,02
Entrate extratributarie	5.544.948,14	6.303.531,66	4.002.706,39	63,5	3.964.339,24	62,89	38.367,15
TOTALE	26.820.972,58	36.772.321,16	32.085.942,95	87,26	20.239.155,04	55,04	11.846.787,91

Tabella 8: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

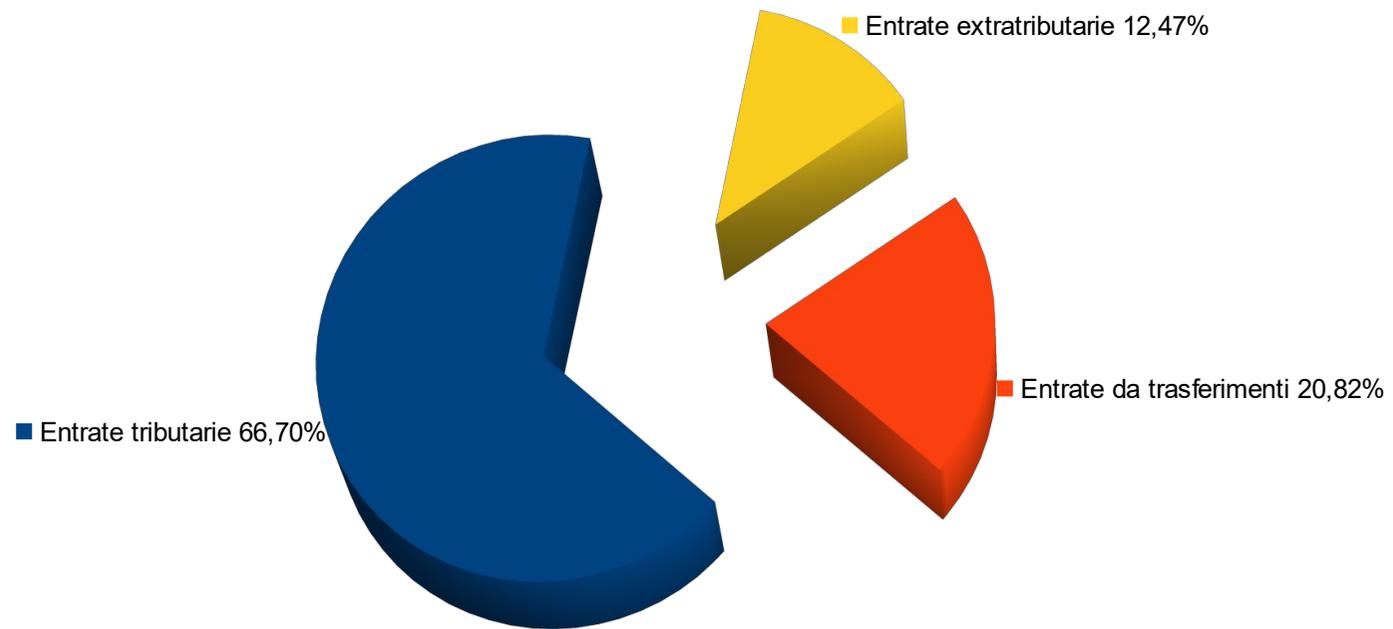


Diagramma 6: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2015	4.213.267,58	665.373,23	1.449.641,20	24699	170,58	26,94	58,69
2016	19.228.312,36	2.536.130,04	3.904.547,03	24603	781,54	103,08	158,70
2017	20.035.857,14	2.092.868,62	4.371.735,60	24512	817,39	85,38	178,35
2018	19.232.476,19	2.546.370,74	4.399.443,53	24570	782,76	103,64	179,06
2019	19.340.938,02	2.325.686,93	3.954.972,75	24570	787,18	94,66	160,97
2020	20.630.188,18	2.939.529,60	2.632.905,10	24297	849,08	120,98	108,36
2021	25.756.387,22	2.714.225,17	2.980.209,44	24133	1.067,27	112,47	123,49

Tabella 9: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

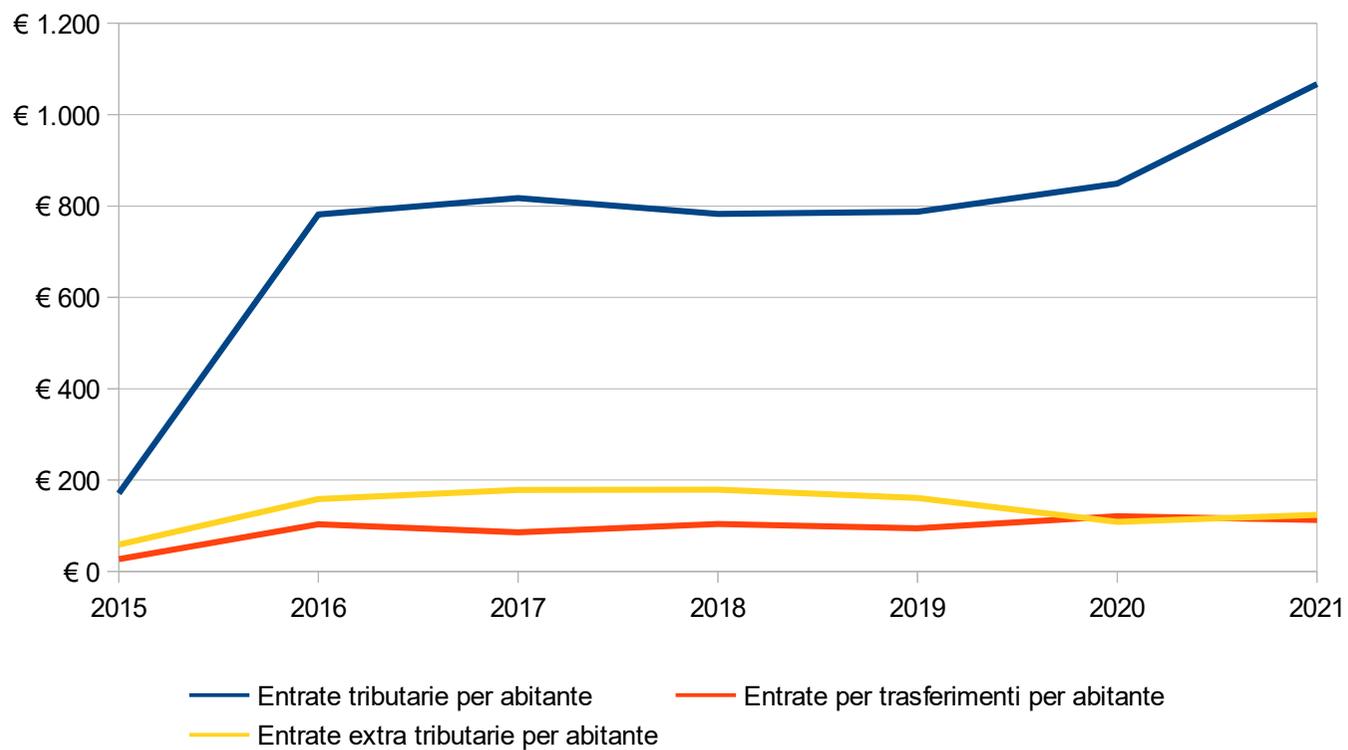


Diagramma 7: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2015 all'anno 2021

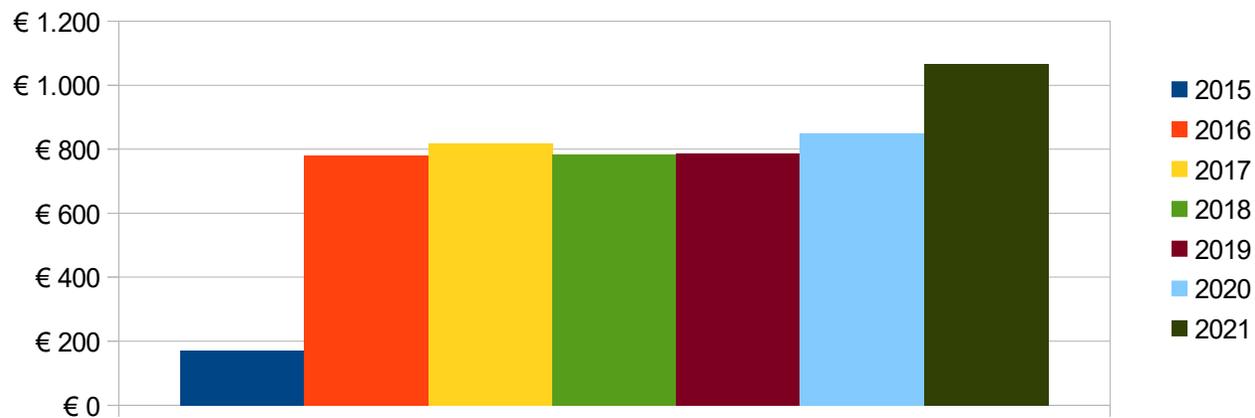


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

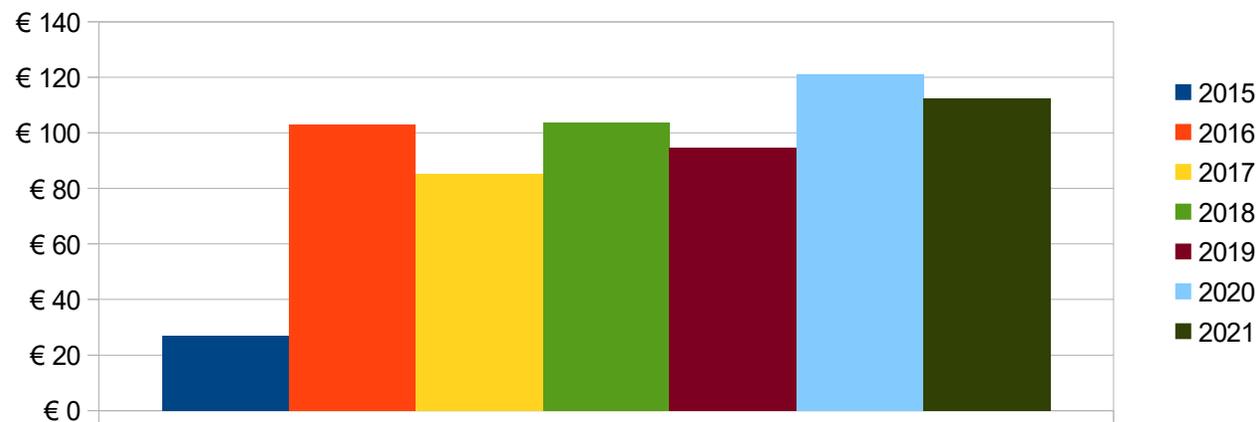


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

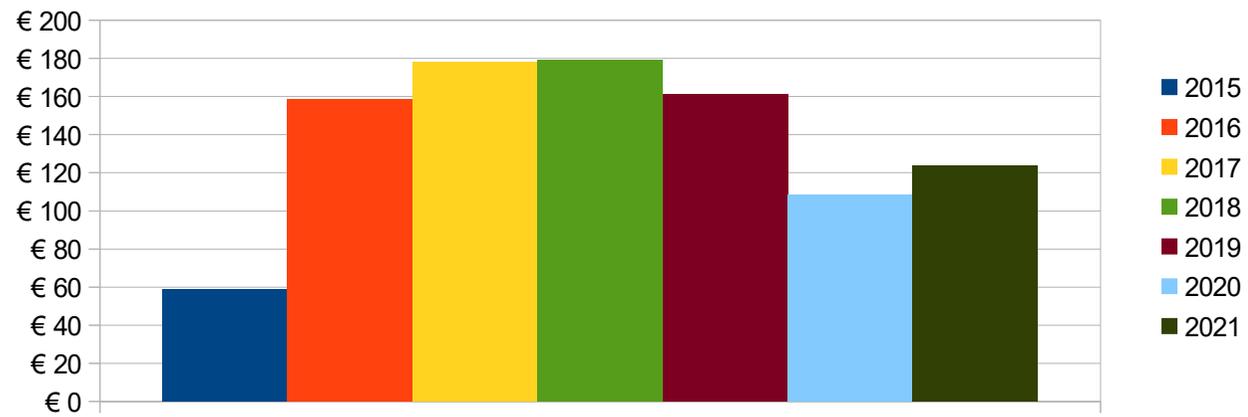


Diagramma 10: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.512.832,98	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	25.659,04	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	24.265,80	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	4 - Istruzione universitaria	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	129.869,37	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	15.770,94	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	25.430,91	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	15.768,45	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	1.316.548,11	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	405.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	136.389,33	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	9.607.534,93	0,00

Tabella 10: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.538.492,02	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	24.265,80	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	129.869,37	0,00
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	15.770,94	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	41.199,36	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.316.548,11	0,00
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	541.389,33	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	9.607.534,93	0,00

Tabella 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

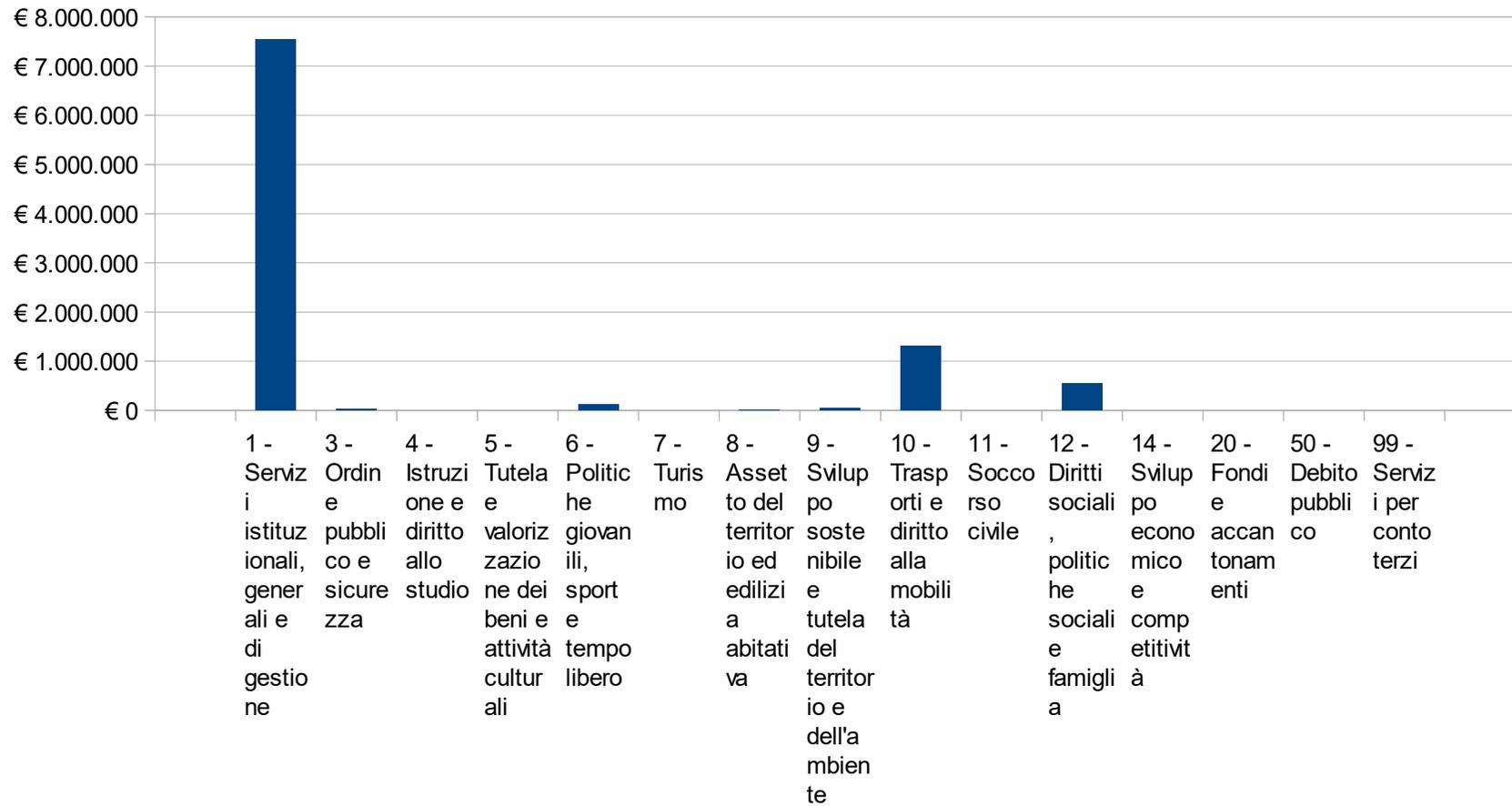


Diagramma 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	322.234,49	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	1.503.347,25	64.946,34
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	331.235,23	9.491,23
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	362.479,64	183.339,23
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.063.182,07	32.264,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	668.186,38	3.384,26
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	655.207,88	3.209,34
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	16.001,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	1.715.807,86	67.000,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	1.586.819,11	39.060,05
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	91.000,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	478.837,09	2.166,67
4 - Istruzione e diritto allo studio	4 - Istruzione universitaria	80.600,00	0,00

4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	1.311.393,16	1.274.342,13
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	138.936,70	546,85
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	138.270,73	21.725,33
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	39.700,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	487.059,06	74.403,60
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	405.036,57	12.500,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	136.772,94	26.127,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	8.413.671,12	41.549,16
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	10.000,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	397.500,00	72.661,98
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2 - Trasporto pubblico locale	390.005,00	358.005,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	1.040.074,54	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	16.309,17	250,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.126.754,24	1.667,95
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	807.189,82	697.753,90
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	234.500,00	2.540,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2.816.221,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	1.760.519,82	248.205,21
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	20.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	40.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	175.099,85	65.751,52
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	17.000,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	103.795,26	0,00

50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	28.900.746,98	3.302.890,75

Tabella 12: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6.637.681,80	363.634,40
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1.586.819,11	39.060,05
4 - Istruzione e diritto allo studio	1.961.830,25	1.276.508,80
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	277.207,43	22.272,18
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	39.700,00	0,00
7 - Turismo	487.059,06	74.403,60
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	405.036,57	12.500,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.957.944,06	140.338,14
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.430.079,54	358.005,00
11 - Soccorso civile	16.309,17	250,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.980.284,73	1.015.918,58
14 - Sviluppo economico e competitività	17.000,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	103.795,26	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	28.900.746,98	3.302.890,75

Tabella 13: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

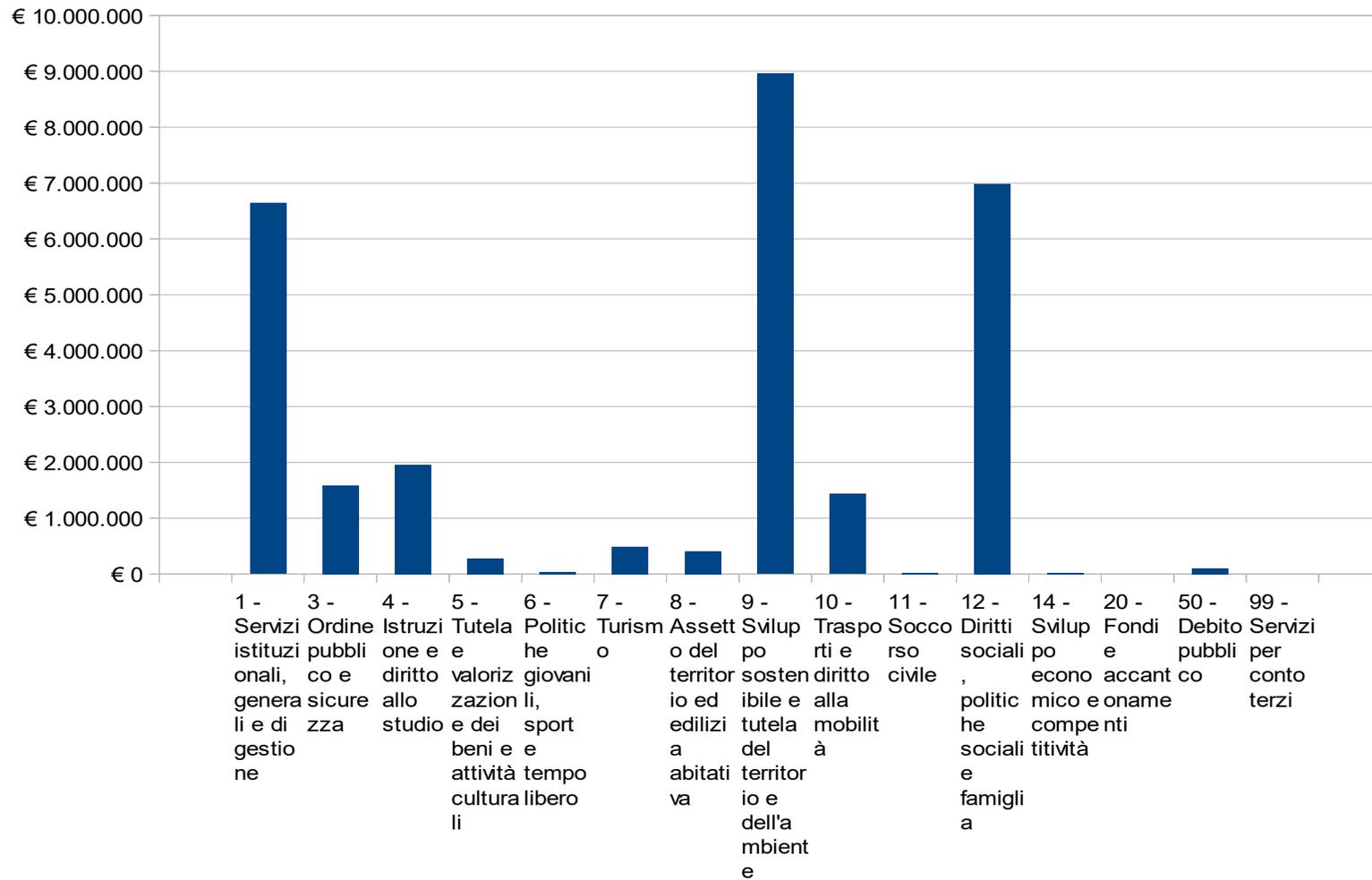


Diagramma 12: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	383.053,97	0,01
TOTALE	383.053,97	0,01

Tabella 14: Indebitamento

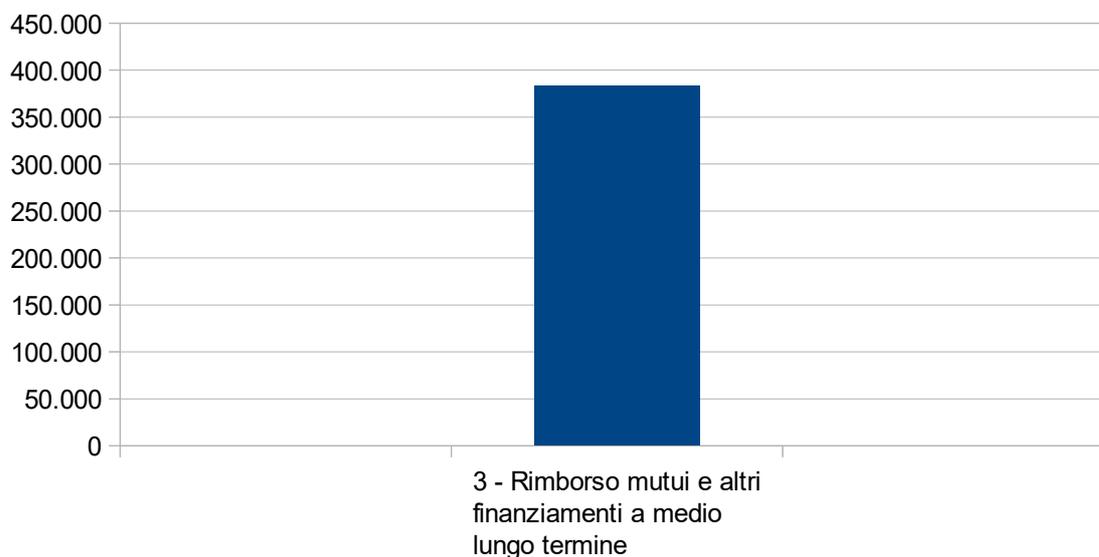


Diagramma 13: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2021

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	2	0	2
B2	2	0	2
B3	8	1	9
B4	2	0	2
B5	2	0	2
B6	4	0	4
B7/B8	13	0	0
C1	13	2	15
C2	11	0	11
C3	4	0	4
C4	9	0	9
C5/C6	27	0	0
D1	5	1	6
D2	5	0	5
D3	5	0	5
D4	8	0	8
D5	4	0	4
D6/D7	3	0	0
Segretario	1	0	1
Dirigente	1	0	1

Tabella 15: Dipendenti in servizio

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Rispetto dei vincoli di finanza pubblica e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Rispetto dei vincoli di finanza pubblica esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione percentuale.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate al 31/12/2021.

Denominazione sociale	Codice fiscale	% Quota di partecipazione	Anno di Costituzione
Civita srl in liquidazione	014447600084	100,00	2008
Aiga Spa in Liquidazione	01157540087	51,00	1986
SPU - Soc di promopzione Universitaria PA	01131590083	6,50	1994
Autostrade die Fiori spa	00111080099	0,01	1960
Riviera Trasporti Spa	00142950088	0,03	1975

Tabella 16: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività

di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

programma 8

Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

programma 9

Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del

personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

programma 12

Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS non attribuibili alle specifiche missioni. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, nei programmi delle pertinenti missioni.

Missione 2 Giustizia

programma 1

Uffici giudiziari

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari cittadini ai sensi della normativa vigente.

programma 2

Casa circondariale e altri servizi

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali ai sensi della normativa vigente.

programma 3

Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di giustizia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di giustizia. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine

pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

programma 3

Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 3

Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività connesse allo sviluppo e al sostegno all'edilizia scolastica destinate alle scuole che erogano livelli di istruzione inferiore all'istruzione universitaria e per cui non risulta possibile la classificazione delle relative spese nei pertinenti programmi della missione (Programmi 01 e 02).

programma 4

Istruzione universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario. Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti. Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricomprese nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

programma 5

Istruzione tecnica superiore

Amministrazione, gestione e funzionamento dei corsi di istruzione tecnica superiore finalizzati alla realizzazione di percorsi post-diploma superiore e per la formazione professionale post-diploma. Comprende le spese per i corsi di formazione tecnica superiore (IFTS) destinati alla formazione dei giovani in aree strategiche sul mercato del lavoro. Tali corsi costituiscono un percorso alternativo alla formazione universitaria, e sono orientati all'inserimento nel mondo del lavoro, in risposta al bisogno di figure di

alta professionalità.

programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

programma 7

Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

programma 8

Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1

Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

programma 3

Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1

Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

programma 2

Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

programma 3

Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di giovani, sport e tempo libero, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di giovani, sport e tempo libero. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 7 Turismo

programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di turismo, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di turismo. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1

Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

programma 2

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

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

programma 3

Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

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

programma 1

Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

programma 3

Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

programma 4

Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la

fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

programma 6

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

programma 7

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

programma 8

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

programma 9

Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e ambiente, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e ambiente. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

programma 1

Trasporto ferroviario

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

programma 2

Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed alla manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

programma 3

Trasporto per vie d'acqua

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

programma 4

Altre modalità di trasporto

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua. Comprende le spese per sistemi di trasporto aereo. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

programma 6

Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di trasporti e diritto alla mobilità, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di trasporti e diritto alla mobilità. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi

calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

programma 2

Interventi a seguito di calamità naturali

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.. Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

programma 3

Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di soccorso e protezione civile, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di soccorso e protezione civile. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

programma 2

Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

programma 3

Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

programma 4

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

programma 8

Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

programma 10

Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 13 Tutela della salute

programma 1

Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA. Comprende le spese relative alla gestione sanitaria accentrata presso la regione, le spese per trasferimenti agli enti del servizio sanitario regionale, le quote vincolate di finanziamento del servizio sanitario regionale e le spese per la mobilità passiva. Comprende le spese per il pay-back.

programma 2

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per l'erogazione dei livelli di assistenza superiore ai LEA.

programma 3

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente.

programma 4

Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
Spesa per il ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi.

programma 5

Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
Spesa per investimenti sanitari finanziati direttamente dalla regione, per investimenti sanitari finanziati dallo Stato ai sensi dell'articolo 20 della legge n.67/1988 e per investimenti sanitari finanziati da soggetti diversi dalla regione e dallo Stato ex articolo 20 della legge n.67/1988.

programma 6

Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
Spese relative alla restituzione dei maggiori gettiti effettivi introitati rispetto ai gettiti stimati per il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

programma 7

Ulteriori spese in materia sanitaria
Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi". Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

programma 8

Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)
Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

programma 1

Industria, PMI e Artigianato
Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per

l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

programma 3

Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

programma 5

Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività. Non sono ricompresi le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 1

Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro. Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro. Comprende le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Formazione professionale

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio. Comprende le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale. Comprende le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici, per corsi di qualificazione professionale destinati ad adulti, occupati e inoccupati, per favorire l'inserimento nel mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la realizzazione di programmi comunitari in materia di formazione. Non comprende le spese per gli istituti tecnici superiori e per i percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore incluse nel programma 05 della missione 04 su Istruzione.

programma 3

Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per

favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

programma 4

Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

programma 1

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

programma 2

Caccia e pesca

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio. Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini sportivi. Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca. Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

programma 3

Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1

Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche, finanziata con i fondi strutturali, le risorse comunitarie e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

programma 1

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa. Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.

programma 2

Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di relazioni con le altre autonomie locali, finanziata con i fondi strutturali, le risorse comunitarie e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di relazioni con le altre autonomie locali. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 19 Relazioni internazionali

programma 1

Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la cura dei rapporti internazionali istituzionali. Comprende le spese per incontri, eventi e missioni internazionali ivi compresi i contributi a eventi di rilevanza internazionale di interesse regionale. Comprende le spese per i rapporti di cooperazione allo sviluppo, per i rapporti con organizzazioni non governative per attività di cooperazione allo sviluppo, per l'erogazione di aiuti economici attraverso organismi internazionali e per contributi (in denaro o in natura) a fondi di sviluppo economico gestiti da organismi internazionali. Comprende le spese per la partecipazione delle regioni e degli enti locali ad associazioni ed organizzazioni internazionali. Comprende le spese per iniziative multisettoriali relative a programmi di promozione all'estero che non abbiano finalità turistiche o di promozione e valorizzazione del territorio e del relativo patrimonio artistico, storico, culturale e ambientale, o di supporto dell'internazionalizzazione delle imprese del territorio. Tutte le spese di supporto alle iniziative di internazionalizzazione riconducibili a specifici settori vanno classificate nelle rispettive missioni.

programma 2

Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività connesse alla realizzazione dei progetti regionali di cooperazione transfrontaliera (inclusi quelli di cui all'obiettivo 3) finanziati con le risorse comunitarie.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

programma 3

Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Missione 50 Debito pubblico			
programma 1			
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.			
programma 2			
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.			
Missione 60 Anticipazioni finanziarie			
programma 1			
Restituzione anticipazioni di tesoreria			
Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.			

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	387.470,28	381.791,18	0,00	381.791,18	0,00	381.791,18	0,00
1	2	2.325.807,12	1.213.209,20	0,00	1.213.209,20	0,00	1.213.209,20	0,00
1	3	754.236,00	754.236,00	0,00	754.236,00	0,00	754.236,00	0,00
1	4	874.043,00	884.043,00	0,00	874.043,00	0,00	874.043,00	0,00
1	5	1.218.738,20	1.029.858,20	0,00	1.029.858,20	0,00	1.029.858,20	0,00
1	6	750.145,71	513.086,69	0,00	513.086,69	0,00	513.086,69	0,00
1	7	728.040,00	682.797,00	0,00	682.797,00	0,00	682.797,00	0,00
1	8	25.627,00	25.627,00	0,00	25.627,00	0,00	25.627,00	0,00

1	10	342.707,34	342.707,34	0,00	342.707,34	0,00	342.707,34	0,00
1	11	2.052.989,73	1.857.232,32	0,00	1.857.232,32	0,00	1.857.232,32	0,00
3	1	1.703.476,15	1.533.945,44	0,00	1.533.945,44	0,00	1.533.945,44	0,00
4	1	122.705,25	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00
4	2	556.150,41	420.057,50	0,00	419.600,00	0,00	419.600,00	0,00
4	4	82.000,00	82.000,00	0,00	82.000,00	0,00	82.000,00	0,00
4	6	1.344.076,24	1.344.723,29	0,00	1.525.711,29	0,00	1.525.711,29	0,00
5	1	141.067,00	140.377,00	0,00	140.377,00	0,00	140.377,00	0,00
5	2	202.014,73	197.800,00	0,00	222.800,00	0,00	222.800,00	0,00
6	1	48.700,00	48.700,00	0,00	48.700,00	0,00	48.700,00	0,00
7	1	576.722,30	532.642,40	0,00	532.642,40	0,00	532.642,40	0,00
8	1	597.761,00	455.761,00	0,00	455.761,00	0,00	455.761,00	0,00
9	2	323.776,64	148.950,00	0,00	148.950,00	0,00	148.950,00	0,00
9	3	9.073.210,85	8.089.778,67	0,00	8.089.778,67	0,00	8.081.778,67	0,00
9	4	344.647,62	347.389,52	0,00	347.389,52	0,00	347.389,52	0,00
9	5	425.000,00	334.000,00	0,00	334.000,00	0,00	334.000,00	0,00
9	8	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
10	2	390.005,00	390.005,00	0,00	390.005,00	0,00	390.005,00	0,00

10	5	1.711.786,17	1.237.958,00	0,00	1.237.958,00	0,00	1.237.958,00	0,00
11	1	17.350,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00
12	1	1.157.808,22	1.114.108,94	0,00	1.114.108,94	0,00	1.114.108,94	0,00
12	2	814.135,23	840.234,80	0,00	840.234,00	0,00	840.234,00	0,00
12	3	302.000,00	163.000,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00	0,00
12	4	3.700.679,21	480.000,00	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00	0,00
12	5	1.884.953,24	2.086.728,58	0,00	2.086.728,58	0,00	2.086.728,58	0,00
12	6	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
12	7	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
12	9	179.000,00	179.000,00	0,00	179.000,00	0,00	179.000,00	0,00
14	2	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	172.954,29	210.535,45	0,00	210.535,45	0,00	210.535,45	0,00
20	2	1.311.948,59	1.757.201,86	0,00	1.757.201,86	0,00	1.757.201,86	0,00
20	3	36.221,52	16.495,03	0,00	16.540,03	0,00	16.540,03	0,00
50	1	141.765,22	95.444,92	0,00	92.539,97	0,00	89.489,50	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TOTALE	36.903.719,26	30.108.225,33	0,00	30.300.895,08	0,00	30.289.844,61	0,00
--	---------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	-------------	----------------------	-------------

Tabella 17: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	9.459.804,38	7.684.587,93	0,00	7.674.587,93	0,00	7.674.587,93	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.703.476,15	1.533.945,44	0,00	1.533.945,44	0,00	1.533.945,44	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	2.104.931,90	1.927.780,79	0,00	2.108.311,29	0,00	2.108.311,29	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	343.081,73	338.177,00	0,00	363.177,00	0,00	363.177,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	48.700,00	48.700,00	0,00	48.700,00	0,00	48.700,00	0,00
7	Turismo	576.722,30	532.642,40	0,00	532.642,40	0,00	532.642,40	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	597.761,00	455.761,00	0,00	455.761,00	0,00	455.761,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	10.171.635,11	8.925.118,19	0,00	8.925.118,19	0,00	8.917.118,19	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.101.791,17	1.627.963,00	0,00	1.627.963,00	0,00	1.627.963,00	0,00
11	Soccorso civile	17.350,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.098.575,90	4.923.072,32	0,00	4.923.071,52	0,00	4.923.071,52	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	1.521.124,40	1.984.232,34	0,00	1.984.277,34	0,00	1.984.277,34	0,00

50	Debito pubblico	141.765,22	95.444,92	0,00	92.539,97	0,00	89.489,50	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	36.903.719,26	30.108.225,33	0,00	30.300.895,08	0,00	30.289.844,61	0,00

Tabella 18: Parte corrente per missione



Diagramma 14: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	11.511.889,00	1.589.041,08	0,00	969.485,56	0,00	977.485,56	0,00
1	6	25.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	24.265,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
6	1	129.869,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	5.030.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9	2	25.430,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	16.500,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	5	36.175,12	0,00	0,00	36.175,12	0,00	36.175,12	0,00
9	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	6.274.176,48	998.758,64	0,00	1.014.700,93	0,00	1.014.700,93	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	4	405.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	136.389,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	23.615.355,59	2.607.799,72	0,00	2.040.361,61	0,00	2.048.361,61	0,00

Tabella 19: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	11.537.548,04	1.589.041,08	0,00	969.485,56	0,00	977.485,56	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	24.265,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	129.869,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.030.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	78.106,57	0,00	0,00	36.175,12	0,00	36.175,12	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	6.274.176,48	998.758,64	0,00	1.014.700,93	0,00	1.014.700,93	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	541.389,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	23.615.355,59	2.607.799,72	0,00	2.040.361,61	0,00	2.048.361,61	0,00

Tabella 20: Parte capitale per missione

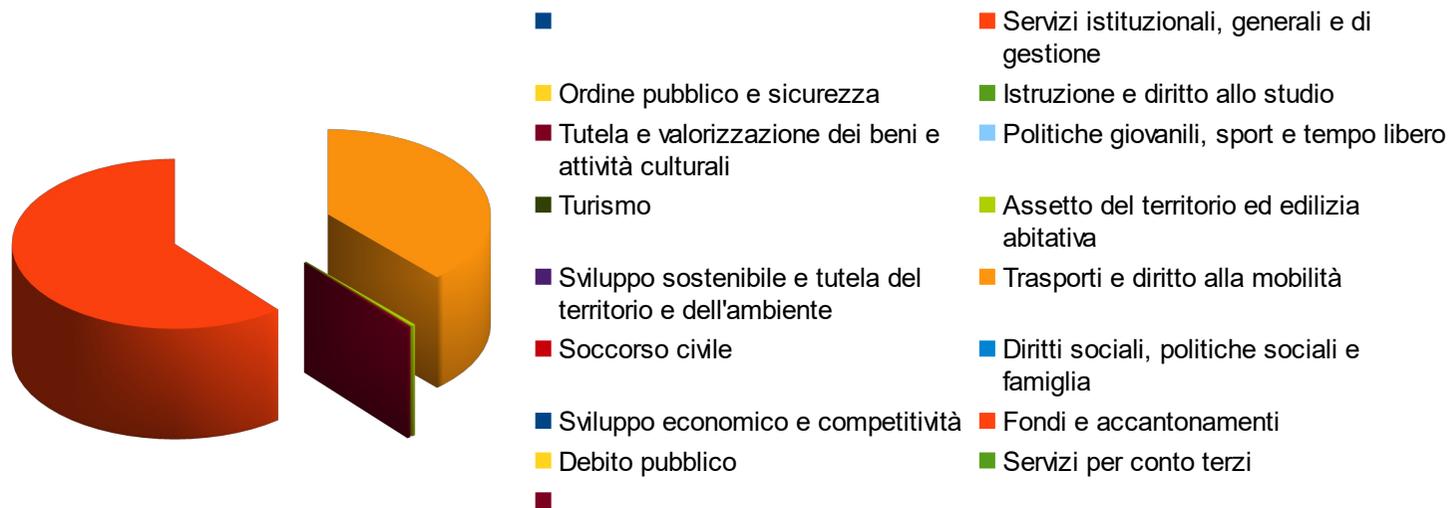


Diagramma 15: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa 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 un elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, tuttavia possono risultare comunque significativi.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono ovviamente ricompresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

L'Amministrazione con proposta di Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n° 235 del 22/12/2022, immediatamente eseguibile, ha adottato il Programma triennale 2023 - 2025 dei lavori pubblici, e relativo elenco annuale 2023, redatto dal funzionario responsabile della programmazione delle opere pubbliche comunali, dal quale risulta che:

- il programma per ogni opera riporta l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi privati, risorse dello Stato, delle regioni o di altri enti pubblici;

- nell'ambito del programma di cui all'art. 21, comma 3 del Codice dei Contratti, D. Lgs n.

50/2016 , le amministrazioni aggiudicatrici individuano i lavori complessi e gli interventi suscettibili di essere realizzati attraverso contratti di concessione o di partenariato pubblico privato.

- tra gli interventi posti in programmazione triennale 2023 / 2025:

- non è prevista la realizzazione di nuove opere di natura complessa;
- non è prevista la realizzazione di opere attraverso contratti di concessione o di partenariato pubblico privato;
- non è previsto il completamento di opere incompiute
- non sono previsti immobili disponibili ai sensi dell'art. 21 comma 5 ed art. 191 del D.Lgs 50/2016;
- non sono previsti interventi presenti nell'elenco annuale del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati.

Considerato che con nella citata deliberazione viene specificato che gli interventi inseriti nella programmazione triennale ed annuale sono:

- conformi agli strumenti urbanistici comunali e sovra comunali vigenti
- coerenti con gli obiettivi dell'Amministrazione in materia di LL.PP.;

e che la compatibilità del suddetto programma con le previsioni di entrata per gli anni 2023 - 2024 - 2025, è stata valutata in via preliminare e che la stessa dovrà essere confermata ai fini del recepimento nei rispettivi bilanci di previsione e nel Documento Unico di Programmazione dell'Ente.

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	2023	2024	2025	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	23.298.267,00	4.759.197,00	3.500.000,00	31.557.464,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	3.648.032,00	8.006.342,00	1.158.040,00	12.812.414,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	3.521.814,00	16.472.721,00	11.000.000,00	30.994.535,00
stanziamenti di bilancio	4.957.577,00	8.035.943,00	1.961.947,00	14.955.467,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	35.425.690,00	37.274.203,00	17.619.987,00	90319880

Tabella 21: Quadro delle risorse disponibili

Programma triennale delle opere pubbliche

Codice Unico Intervento - CUJ	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			Tipologia	Settore e sottosegno re intervento	Descrizione dell'intervento	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO			Apporto di capitale privato		
		Reg	Prov	Com				Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo	Tipologia	
L002472 1 0081202 pk4 2 00073		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Realizzazione parcheggio pubblico in frazione Torri	0,00	221.427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK6 2 00074		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Lotto integrativo per realizzazione parcheggio in struttura in area stazione FS zona S.Secondo Area Nord	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK7 2 00075		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Urbanizzazione PEEP Roverino- parcheggi e aree verdi - esecuzione a lotti	0,00	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK8 2 00076		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Parcheggio interrato piazza Costituente - DGC 91/21	0,00	3.314.043,00	0,00	1.988.426,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK9 2 00077		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Parcheggio interrato area antistante palestra Via V. Veneto (EX GIL)- DCC 23/2009	0,00	5.215.050,00	0,00	5.215.050,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK10 2 00078		07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	STRADALI	Parcheggio interrato in Piazza dela Libertà - DCC 22/2009	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK12 2 00001		07	008	008065	AMPLIAMENTO O POTENZIAMENTO	STRADALI	"Arte al confine - progetto per il nuovo assetto dell'area denominato ponte San Ludovico " - DGC 88/2021 DGC 96/21	150.000,00	1.343.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L002472 1 0081202 DIS7 2 00010 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	Messa in sicurezza parete rocciosa antistante la strada comunale in frazione Calandri	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 DIS9 2 00012 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	Lavori di sicurezza argini ed alveo T. Bevera in prossimità del ponte in frazione Calvo, consolidamento muro sostegno strada comunale per Torri (alotti)	600.000,00	640.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR1 2 00014 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	Realizzazione nuovo marciapiedi in via S Secondo	0,00	464.960,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR2 2 00015 L002472 1	07	008	008065	AMPLIAM ENTO O POTENZI AMENTO	STRADALI	Allargamento via E. Basso a Nervia - DGC 86/21	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR5 2 00018 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	STRADALI	sistemazione marciapiedi via Roma lato monte e valle , tratto via Ruffini- via Chiappori 3 lotti funzionali	850.000,00	0,00	0,00	114.565,00	0,00
L002472 1 0081202 STR8 2 00021 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	STRADALI	Adeguamento/rifaci mento impianto di illuminazione pubblica di Piazza Marconi (n. 40 punti luci in stile)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR12 2 00025 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	Collegamento viario via Gradisca	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR13 2 00026 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	STRADALI	"INTERVENTO DI RIQUALIFICAZION E DELL'AREA LIMITROFA A PIAZZALE DE GASPERI, DENOMINATA ?PINETA DEI BALZI ROSSI IN ZONA PONTE SAN LUDOVICO DGC 140-21"	2.400.313,00	0,00	0,00	2.400.313,00	0,00
L002472 1 0081202 0081202	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	TRASPOR TI MULTIMO DAL E ALTRE	Pista ciclabile lungomare Resentello-f.Roia e Livia Tacito DGC84/21 (5 lotti funzionali) 2lotto - tratto via Dante-via Chiappori	1.763.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2					MODALIT A' DI						
00029					TRASPOR TO						
L002472					TRASPOR TI						
1					MULTIMO DALI						
0081202 CICL4	07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	Pista ciclabile lungomare Resentello-f.Roia e E ALTRE via Tacito DGC84/21 (5 lotti funzionali) 3lotto-	0,00	1.032.000,00	0,00	0,00	0,00	
2					MODALIT A' DI tratto via Chiappori- via Milite Ignoto						
00030					TRASPOR TO						
L002472					TRASPOR TI						
1					MULTIMO DALI						
0081202 CICL5	07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	Pista ciclabile lungomare Resentello-f.Roia e E ALTRE via Tacito DGC84/21 (5 lotti funzionali) 4lotto	0,00	946.000,00	0,00	0,00	0,00	
2					MODALIT A' DI - tratto via Milite Ignoto-Passerella						
00031					TRASPOR TO						
L002472					TRASPOR TI						
1					MULTIMO DALI						
0081202 CICL6	07	008	008065	NUOVA REALIZZAZIONE	Pista ciclabile lungomare Resentello-f.Roia e E ALTRE via Tacito DGC84/21 (5 lotti funzionali) 5lotto-	0,00	1.290.000,00	0,00	0,00	0,00	
2					MODALIT A' DI tratto via Tacito- Corso genova						
00032					TRASPOR TO						
L002472					TRASPOR TI						
1					MANUTE						
0081202 INFR4	07	008	008065	NZIONE STRAORDINARIA	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	" 2° lotto funzionale: Messa in sicurezza argine destro - Sistemazione urbana via Trossarelli"	785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00037											
L002472											
1					MANUTE						
0081202 INFR5	07	008	008065	NZIONE STRAORDINARIA	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	3° lotto funzionale: Messa in sicurezza argine sinistro ? Sistemazione spondale- Sistemazione urbana : Lungo Roia	2.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00038											
L002472											
1					ALTRI SERVIZI						
0081202 PAT5	07	008	008065	RESTAUR O	PER LA COLLETTI VITA'	Lavori di restauro e risanamento facciate Est ed Ovest del Palazzo Comunale di Piazza della Libertà	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00043											
L002472											
1					MANUTE						
0081202 PAT6	07	008	008065	NZIONE STRAORDINARIA	ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTI VITA'	lavori per funzionalità e manutenzione straordinaria Teatro Comunale (fossa orchestra - facciata, impiantistica, ecc.)	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00045											
L002472											
1					MANUTE						
0081202 SCUO2	07	008	008065	NZIONE STRAORDINARIA	SCUOLA E ISTRUZIO NE	Interventi su scuole Terrazzino e plesso Vittorio Veneto 45.000 e Impermeabilizzazione e Media Biancheri 100.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00048											
L002472 SCUO4	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	SCUOLA E ISTRUZIO NE	PNRR - Adeguamento sismico strutture scolastiche -	2.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1											

0081202 2 00050					(Scuola Biancheri)						
L002472 1				MANUTE NZONE STRAORD	SCUOLA E	Rimaneggiamento piccola orditura e					
0081202 SCUO8 2 00054	07	008	008065	INARIA CON EFFICIEN TAMENTO ENERGETICO	ISTRUZIONE	rifacimento manto di copertura tetto del plesso scolastico di via V. Veneto - per miglioramento energetico	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1				MANUTE NZONE STRAORD	SCUOLA E	Messa in sicurezza facciate Nord-Est- Ovest e					
0081202 SCUO9 2 00055	07	008	008065	INARIA	ISTRUZIONE	rifacimento impermeabilizzazioni e plesso scolastico di Nervia	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1				MANUTE NZONE STRAORD	SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	Adeguamento centro sportivo comunale "Tennis club" di via Peglia					
0081202 SPORT1 2 00057	07	008	008065	INARIA			860.000,00	0,00	0,00	265.436,00	0,00
L002472 1				MANUTE NZONE STRAORD	SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	Complesso sportivo "Morel" trasformazione campi in erba in sintetico, altri lavori					
0081202 SPORT2 2 00058	07	008	008065	INARIA		BANDO PERIFERIE DGC 70/2020	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1				NUOVA REALIZZA ZIONE	TRASPOR TI MULTIMO DALI E ALTRE MODALIT A' DI TRASPOR TO	Ascensore inclinato a cremagliera e ascensore verticale Funtanin/via Verdi - OU di Porto Scoglietti ora soc. Namira					
0081202 OU1 2 00066	07	008	008065				0,00	169.245,00	0,00	169.245,00	0,00
L002472 1				RECUPER O	STRADALI	Passeggiata delle Calandre (completamento), Creusa - OU Porto Scoglietti					
0081202 OU2 2 00067	07	008	008065				220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
L002472 1				AMPLIAM ENTO O POTENZI AMENTO	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	PNRR - Intervento per la difesa della costa con opere di sistemazione idraulica dello sbocco a mare del rio S. secondo e dei pennelli in fregio alla passeggiata Varalla e Pass.ta Trento Trieste nonché delle scogliere soffolte DGC n. 49/2021 -1- 2 ° STRALCIO progetto Siritto					
0081202 COST3 2 00070	07	008	008065				3.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 COST4 1	07	008	008065	AMPLIAM ENTO O	MARITTIM E LACUALI E	Intervento per la difesa della costa con opere di sistemazione idraulica dello sbocco a mare	0,00	1.226.516,00	0,00	0,00	0,00

0081202 2 00071				POTENZI AMENTO	FLUVIALI	del rio S. secondo e dei pennelli in fregio alla passeggiata Varalla e Pass.ta Trento Trieste nonché delle scogliere soffolte DGC n. 49/2021 -3 ° STRALCIO progetto Siritto						
L002472 1 0081202 3 00002	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	SPORT, SPETTAC OLO E TEMPO LIBERO	adeguamento centro sportivo comunale "Tennis Club" di via Peglia	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR3 3 00003	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	progetto per la viabilità d ingresso del parcheggio pubblico a raso nell area ferroviaria limitrofa a Corso genova e della viabilità dell incrocio di via Tacito/Corso Genova nonché della rotatoria a levante - DGC n. 66/21 e DGC 96/21	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR7 3 00004	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	STRADALI	Pedonalizzazione di Piazza XX Settembre e sistemazione tratto via Hanbury dalla piazza a via della stazione - DGC 123/2021	677.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 STR11 3 00005	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	STRADALI	progetto di manutenzione straordinaria e allargamento dei marciapiedi di via Tacito DGC 76/2021, DGC 96/21 (realizzabile a lotti)	290.000,00	290.000,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 str14 3 00006	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	STRADALI	Lavori di riqualificazione di vico Soprano in frazione Bevera DGC 18/2021	128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 CICL2 3 00008	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	TRASPOR TI MULTIMO DALI E ALTRE MODALIT A' DI TRASPOR TO	2° LOTTO - Realizzazione pista ciclabile e traslazione della pass.ta a mare a sbalzo in pass.ta Trento Trieste e del Lungomare Varaldo (Via Tacito-Via Dante) - DGC 135/2021 (DGC 84/21)	2.185.000,00	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 INFR2 1 0081202 3 00009	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	PNRR - Messa in sicurezza di Via Freccero attraverso variante di tracciato - Realizzazione di un sottovia carrabile al Km 148+085 della linea ferroviaria GE- Confine di Stato in loc. Peglia DGC	2.700.000,00	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L002472 1 0081202 DIS10 2 00013 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	186/20 Sistemazione versante controripa sulla SS 1 in zona Grimaldi e sottostante la strada per Grimaldi Superiore (via alla pace), loc. Mortola/Terre Bianche dgc 94/2021	0,00	345.637,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PK3 2 0001 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	Realizzazione parcheggio pubblico in frazione Calvo - realizzabile in due lotti DGC77/21	314.235,00	75.765,00	0,00	185.000,00	0,00
L002472 1 0081202 PK10 2 0078 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	Parcheggio interrato in Piazza dela Libertà - DCC 22/2009	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
L002472 1 0081202 PK14 2 00003 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	STRADALI	"RIQUALIFICAZION E URBANA DI AREE PUBBLICHE ADIBITE A NUOVA VIABILITA? ? PARCHEGGI (aree pubbliche Cond. Pineta Mare) ED AREE VERDI IN ZONA NERVIA - DGC n. 142/21"	300.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 DIS1 2 00004 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	messa in sicurezza strada Due Camini e via S Anna tratto strada S Bernardo DGC85-21 (n 2 lotti)	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 DIS2 2 00005 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	Completamento dell Interventi di messa in sicurezza versante strada via Bosco dei Bormanni consistente nello svuotamento e posa ulteriori reti paramassi e protezioni a valle (a lotti)	20.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 DIS8 2 00011 L002472 1	07	008	008065	ALTRO	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	Messa in sicurezza sotto il profilo idraulico del tratto terminale del fiume Roia	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 DIS3 2 00006 L002472 DIS4 1 0081202	07	008	008065	MANUTE NZONE ORDINARI A	DIFESA DEL SUOLO	Ripristino cedimenti banchina stradale di strada Alle Ville in loc. Ville Inferiori	30.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00
	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD	DIFESA DEL SUOLO	Regimentazione rio a monte di strada Alle Ville in prossimità della proprietà Allavena/Calzamigli a	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 00007 L002472 1				INARIA								
0081202 DIS5 2 00008 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	Ripristino in strada Alle Ville del tratto di muro/parete sopra strada in prossimità di Porta Canarda e parapetti	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	
0081202 DIS6 2 00009 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	DIFESA DEL SUOLO	ripristino cedimenti banchina stradale di Strada Alle Ville con regimentazione acque meteoriche in prossimità proprietà Ruettar DGC 94/2021	0,00	50.000,00	270.000,00	0,00	0,00	
0081202 DIS9 2 00012 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZONE STRAORD INARIA	MARITTIM E LACUALI E FLUVIALI	Lavori di sicurezza argini ed alveo T. Bevera in prossimità del ponte in frazione Calvo, consolidamento muro sostegno strada comunale per Torri (alotti)	0,00	600.000,00	640.000,00	0,00	0,00	
0081202 STR6 2 00019 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	STRADALI	sistemazione marciapiede di via Roma - lato Mercato Coperto tratto via della Repubblica/via del teatro	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0081202 STR9 2 00022 L002472 1	07	008	008065	RECUPER O	STRADALI	Sistemazione marciapiedi via Gramsci ed impianto di IP	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0081202 CICL7 2 00033 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	TRASPOR TI MULTIMO DALI E ALTRE MODALIT A' DI TRASPOR TO	Pista ciclabile Via Basso (ciclabile Pelagos) -PK Corso Genova - DGC 87/21	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0081202 INFR3 2 00036 L002472 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA ZIONE	TRASPOR TI MULTIMO DALI E ALTRE MODALIT A' DI TRASPOR TO	Demolizione e ricostruzione passerella Squarciafichi sul Fiume Roja per adeguamento idraulico e costruzione argini DGC 80/2021 1 lotto	2.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
0081202 PAT2 2 00040 L002472 1	07	008	008065	RECUPER O	ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTI VITA'	Recupero e riqualificazione dei locali sottostanti la piazza della Cattedrale nel Centro Storico.	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	
L002472 PAT4 1	07	008	008065	NUOVA REALIZZA	ALTRE INFRAST	PNRR - Realizzazione nuovo centro per anziani in via	2.097.702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

0081202 2 00042 L002472 1				ZIONE	RUTTURE SOCIALI	Veneto area palestra ex-GIL DGC 136/2021 , DGC 143/21					
0081202 PAT3 2 00041 L002472 1	07	008	008065	MANUTE NZIONE STRAORD INARIA	ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTI VITA'	Adeguamento luoghi di lavoro ai sensi del Dlgs 81- 2008 (vedere DVR) - A LOTTI	100.000,00	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00
0081202 PAT7 2 00044	07	008	008065	RECUPER O	ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTI VITA'	recupero funzionale di locali posti all interno del chiostro S Agostino ad uso della Civica Biblioteca Aprosio e lavori di manutenzione straordinaria	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 PAT8 2 00046	07	008	008065	MANUTE NZIONE STRAORD INARIA CON EFFICIEN TAMENTO ENERGETICO	ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTI VITA'	PNRR - Efficientamento energetico Comando Polizia Locale - Villa Grazia	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L002472 1 0081202 SCUO5 2 00051 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	SCUOLA E ISTRUZIO NE	ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICIO SCOLASTICO SCUOLA PER L'INFANZIA REGINA MARGHERITA IN VIA AL CAPO - GGC 185-2019	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
0081202 SCUO6 2 00052 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	SCUOLA E ISTRUZIO NE	ADEGUAMENTO DAL PUNTO DI VISTA SISMICO EDIFICIO SCOLASTICO MEDIA CAVOUR DI VIA LASCARIS/GARIBA LDI, DGC 185-2019	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
0081202 SCUO7 2 00053 L002472 1	07	008	008065	RISTRUT TURAZIO NE	SCUOLA E ISTRUZIO NE	ADEGUAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO OSPITANTE LA SCUOLA PRIMARIA E PER L' INFANZIA IN VIA NERVIA.) DGC 185- 2019	0,00	0,00	1.868.040,00	0,00	0,00
0081202 SCUO9 2 00055 L002472 SCUO10 1 0081202 2	07	008	008065	MANUTE NZIONE STRAORD INARIA	SCUOLA E ISTRUZIO NE	Messa in sicurezza facciate Nord-Est- Ovest e rifacimento impermeabilizzazione e plesso scolastico di Nervia	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
L002472 SCUO10 1 0081202 2	07	008	008065	MANUTE NZIONE STRAORD INARIA CON	SCUOLA E ISTRUZIO NE	Efficientamento energetico plessi scolastici di Torri e Bevera	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00

00056				EFFICIEN TAMENTO ENERGETICO							
L002472											
1				NUOVA	PUBBLIC A						
0081202 SIC1	07	008	008065	REALIZZA ZIONE	SICUREZZA	Implementazione video sorveglianza cittadina	1.385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
000063											
L002472											
1				NUOVA	SPORT, SPETTACOLO						
0081202 VAR1	07	008	008065	REALIZZA ZIONE	E TEMPO LIBERO	Progetto GAL CAMPASSOCIALKIOSK	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2											
00064											
L002472											
1				NUOVA	OPERE, IMPIANTI ED						
0081202 VAR2	07	008	008065	REALIZZA ZIONE	ATTREZZ ATURE PER IL	Progetto GAL ACQUALIVE	150.000,00	0,00	0,00	46.500,00	0,00
2					SETTORE SILVO- FORESTALE						
00065											

Tabella 22: Programma triennale delle opere pubbliche

Programma biennale di forniture e servizi

Ai sensi dell'Art. 21 del D.Lgs. 50/2016 del 19/04/2016, l'Ente è tenuto ad adottare il Programma Biennale di forniture e servizi, che contiene gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

A questo documento sono allegati gli schemi del Programma Biennale di forniture e servizi 2023/2024 come desunti dagli atti dell'ente o comunicati dai Dirigenti, dando atto che il presente programma è suscettibile di integrazione secondo le esigenze che saranno rappresentate dagli stessi Dirigenti e Responsabili dei servizi:

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
tipologia di risorse	Anno 2023	Anno 2024	Costi su annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	873.096,00	873.096,00	303.096,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio	13.408.593,20	13.451.393,20	10.885.578,90
finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016			
Altra tipologia			
TOTALE	14.281.689,20	14.324.489,20	11188674,9

Tabella 23: Programma biennale di forniture e servizi

Settore	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Responsabile del Procedimento	Durata contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				Fonte risorse finanziarie
					Anno 2023	Anno 2024	Costi su annualità successive	Totale	
forniture / servizi	testo	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	
Servizi	Marketing territoriale, IAT, sito turistico	Dirigente DSS	29	si	101.200,00	79.000,00	32.916,70	213.116,70	Entrate correnti gen.
Servizi	Assistenza Domiciliare e Servizi di Appoggio - Gestione distrettuale	Dirigente DSS	12	si	300.000,00	300.000,00		600.000,00	C.R. 250.000,00
Servizi	Ricovero, mantenimento e cura per i cani randagi ed i gatti liberi, non di proprietà, sottoposti ad osservazione ed a terapie veterinarie - Gestione distrettuale	Dirigente DSS	12	si	290.000,00	290.000,00		580.000,00	C.R. 10.000,00
Servizi	Sostegno educativo scolastico - Gestione distrettuale	Dirigente DSS	12	si	132.000,00	132.000,00		264.000,00	C.R. 125.000,00
Servizi	Gestione di struttura polifunzionale - Centro Servizi rivolto alla terza età	Dirigente DSS	12	no		65.000,00		65.000,00	PNRR
Servizi	Manutenzioni e operazioni cimiteriali	P.O. Aff.Gen, Demografici, URP	24	si	160.000,00	160.000,00		320.000,00	Entrate correnti gen.
Forniture	Servizio idrico Rivieracqua consumo acqua contatori pubblici	P.O. LL.PP., Amb., Serv. Idrico	12	no	185.000,00	185.000,00		370.000,00	Entrate correnti gen.

Servizi	Prestazione di Servizi prof tecnici interni	P.O. LL.PP., Amb., Serv. Idrico	24	no	45.000,00	45.000,00		90.000,00	Entrate correnti gen.
Forniture	Servizio riscaldamento attraverso Gas	P.O. Manut. Verde Cim.	12	si	320.000,00	320.000,00		640.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Manutenzione impianti termici	P.O. Manut. Verde Cim.	12	si	50.000,00	50.000,00		100.000,00	Entrate correnti gen.
Forniture	Illuminazione pubblica	P.O. Manut. Verde Cim.	12	no	700.000,00	700.000,00		1.400.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Servizio di manutenzione e gestione pubblica illuminazione	P.O. Manut. Verde Cim.	60	no	560.000,00	560.000,00	1.680.000,00	2.800.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Servizio di Manutenzione del verde pubblico	P.O. Manut. Verde Cim.	24	no	200.000,00	200.000,00		400.000,00	Entrate correnti gen.
Forniture	Fornitura di materiali edili e costr. squadra operai	P.O. Manut. Verde Cim.	24	no	60.000,00	60.000,00		120.000,00	Entrate correnti gen.
	Servizio luminarie natalizie	P.O. Manut. Verde Cim.	1	no	50.000,00	50.000,00		100.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Pulizia uffici e immobili comunali nell'ambito dell'adesione alla convenzione della Regione Liguria	P.O. Patrim. Contratti Provv. Assicurazioni	24	si	119.440,00	119.440,00		238.880,00	Entrate correnti gen.
Forniture	Energia elettrica	P.O. Patrim. Contratti Provv. Assicurazioni	12	no	702.000,00	702.000,00		1.404.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Gestione sanzioni amministrative pecuniarie	P.O. Polizia Locale	12	si	80.000,00	80.000,00		160.000,00	Proventi ex art. 208 CDS
Servizi	Atti giudiziari spedizione sanzioni amministrative pecuniarie	P.O. Polizia Locale	12	si	40.000,00	40.000,00		80.000,00	Proventi ex art. 208 CDS
Forniture	fornitura carburante per vericoli	P.O. Progr. Bilancio Contr. Gest.	12	no	60.000,00	60.000,00		120.000,00	Entrate correnti gen.

Forniture	telefonia fissa / Internet	P.O. Progr. Bilancio Contr. Gest.	12	no	70.000,00	70.000,00		140.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	polizza assicurativa rct	P.O. Progr. Bilancio Contr. Gest.	24	no	51.350,00	51.350,00		102.700,00	Entrate correnti gen.
Servizi	polizza assicurativa rc auto	P.O. Progr. Bilancio Contr. Gest.	24	no	40.000,00	40.000,00		80.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Gestione servizio di tesoreria	P.O. Progr. Bilancio Contr. Gest.	60	no	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Residenzialità di minori affidati al comune dal TM o necessitanti di tutela	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	12	si	970.000,00	970.000,00	970.000,00	2.910.000,00	C.S. 200.000,00
Servizi	Affidamento del servizio Socio-Educativo per minori, giovani e famiglie a Coop. Sociale	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	12	si	139.941,00	139.941,00		279.882,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Convenzione con Caritas di Ventimiglia	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	36	no	160.000,00	160.000,00		320.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Trasporto scolastico	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	36	si	180.000,00	180.000,00	180.000,00	540.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Mense scolastiche	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	24	si	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	3.750.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Trasporto Disabili ai Centri ex art. 26	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	36	si	153.724,00	153.724,00	153.724,00	461.172,00	CR 103.096,00
Servizi	Gestione nidi d'infanzia	P.O. Serv. Soc., Scuole, Asili	48	SI	210.000,00	210.000,00	210.000,00	630.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Servizi di supporto alla riscossione coattiva	P.O. Tributi	24	no	145.000,00	145.000,00		290.000,00	Entrate tributarie
Servizi	Teatro Comunale: organizzazione e realizzazione stagione teatrale	P.O. Turismo, Manif., Cultura, Teatro, Sport	12	si	45.000,00	45.000,00		90.000,00	Entrate correnti gen.
Servizi	Servizio di Igiene Urbana	P.O. Igiene urbana	12	si	5.128.628,65	5.128.628,65	5.128.628,65	15385885,95	Entrate tributarie
Servizi	Smaltimento	P.O. Igiene	12	si	1.463.405,55	1.463.405,55	1.463.405,55	4.390.216,6	Entrate

	rifiuti solidi urbani	urbana						5	tributarie
Servizi	sfalcio erba con imprenditori agricoli. affidamento triennale	P.O. Igiene urbana	36	si	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	Entrate tributarie
Servizi	derattizzazione territorio comunale. Affidamento triennale	P.O. Igiene urbana	36	si	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	Entrate tributarie

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 74/2020 è stato approvato il Piano delle Alienazioni 2021/2023 del Comune di Ventimiglia, allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, dando atto che:

- con delibera di G.C. n° 63/2016, era stato individuato l'immobile censito al Catasto Fabbricati al Fg. 47 Mapp. 515, denominato "ex Caserma della Guardia di Finanza Massaua Località Sealza", in quanto immobile non strumentale all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune stesso;
- con delibera di G.C. n° 123/2016 era stato individuato anche l'immobile denominato "Ex convento delle Canonichesse Lateranensi", censito al Catasto Fabbricati al Fg. 64 Mapp. 623, sito all'ingresso del centro storico, in Via al Capo 2; l'immobile predetto risulta vincolato e non è pertanto alienabile, ma può essere oggetto di concessione di valorizzazione e, a questo proposito, con delibera di G.C. n.78 del 27/09/2012 era già stato approvato un progetto preliminare di trasformazione in albergo di "charme".

Ad oggi non si è ancora provveduto per quanto riguarda l'immobile enominato "ex Caserma della Guardia di Finanza Massaua Località Sealza" mentre l'immobile denominato "Ex convento delle Canonichesse Lateranensi" è stato oggetto di proposta da soggetto privato per trasformazione in struttura riabilitativa di alto livello.

Progetti in ambito PNRR

Di seguito si elencano i progetti attivati da questo ente nell'ambito del Programma Nazionale di Ripresa e Resilienza:

– **Progetti PNRR esecutivi relativi a Missione 5 Componente 2:**

- **Investimento 1.1:** Sostegno alle persone vulnerabili e prevenzione dell'istituzionalizzazione degli anziani non autosufficienti. Linea di attività 1.1.1. Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini. Finanziamento ammesso per €2111.500,00. Firmata convenzione con il Ministero in data 15/11/2022
- **Investimento 1.2:** Percorsi di autonomia per persone con disabilità, finanziamento ammesso €715.000,00. Firmata convenzione con il Ministero in data 25/08/2022
- **Investimento 1.3:** Housing temporaneo e stazioni di sosta:
 - 1.3.1: Housing First, ammesso finanziamento per €710.000,00 in attesa di firma convenzione
 - 1,3,2: Stazioni di posta (Centri Servizi) in attesa di ammissione a finanziamento e firma convenzione per €1.090.000,00

– **Progetti PNRR esecutivi relativi a Missione 1 – Componente 1**

- Misura 1.4.4: Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID – CIE. Finanziato per €14.000,00
- Misura 1.2: Abilitazione al Cloud per le PA locali. Finanziato per €252.118,00
- Misura 1.4.1: Esperienza del cittadino nei servizi pubblici. Finanziato per €280.932,00
- Misura 1,4,3: Adozione PAGOPA e App IO. Finanziato per €36.400,00
- Progetto PNRR esecutivo – Linea A – Ufficio Igiene Urbana per i Comuni del Bacino di Affidamento Ventimigliese – M2C1.1.11.1 – Contributo per la realizzazione di proposte volte al miglioramento e alla meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani. Importo finanziato al netto di IVA €862.000,00.
- Protocollo d'intesa tra comune di Ventimiglia, ASL1 e RFI per la concessione in comodato d'uso di fabbricato oggetto di intervento per la realizzazione di una casa di comunità – PNRR

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 178 del 27/10/2022, immediatamente eseguibile, è stato aggiornato il Piano triennale dei fabbisogni di personale 2022/2024 e del piano annuale 2022, dando atto che l'ente rispetta i parametri di virtuosità di cui all'articolo 33, comma 2, del D.L. 30 aprile 2019, n. 34 e al relativo D.P.C.M. attuativo del 17 aprile 2020, in quanto il rapporto tra le spese

per il personale del rendiconto dell'anno 2021 e le entrate correnti del triennio 2018/2020, al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità, è pari al 22,76%.

La spesa derivante dalla programmazione approvata con l'atto citato rientra nei limiti della spesa del personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e le risorse necessarie per la realizzazione delle assunzioni previste nel Piano triennale dei fabbisogni di personale per l'anno 2022 a tempo indeterminato, risultano stanziare nel bilancio di previsione con sufficiente disponibilità.

Si allega per completezza prospetto della capacità assunzionale, basato sul concetto di sostenibilità finanziaria come introdotto dall'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 e meglio definito con il D.M. 17 marzo 2020 (Allegato A), ed il piano assunzionale (Allegato B) allegati alla Delibera della Giunta Comunale n. 178 del 27/10/2022:

CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE D.L. 34/2019. UTILIZZARE SE LA % DEL COMUNE E' INFERIORE ALLA SOGLIA DELLA Tabella 1 - ALLEGATO A)				
FASE 1	0	FASCIA	TURN OVER RESIDUO compreso cpdel e tfr	
INSERIMENTO DATI GENERALI ENTE	24000	F	0,00	
FASE 2	SPESA RENDICONTO 2021		5.958.238,79	
INSERIMENTO VALORI FINANZIARI	ENTRATE RENDICONTO 2019		25.621.597,70	MEDIA
	ENTRATE RENDICONTO 2020		25.932.622,88	27.668.347,47
	ENTRATE RENDICONTO 2021		31.450.821,83	
	FCDE PREVISIONE 2021		1.491.573,08	
	ENTRATE NETTO FCDE		26.176.774,39	
FASE 3	22,76%			
CALCOLO % ENTE				
FASE 4	FASCIA	POPOLAZIONE	Tabella 1	Tabella 3
RAFFRONTO % ENTE CON % TABELLE	a	0-999	29,50%	33,50%
	b	1000-1999	28,60%	32,60%
	c	2000-2999	27,60%	31,60%
	d	3000-4999	27,20%	31,20%
	e	5000-9999	26,90%	30,90%
	f	10000-59999	27,00%	31,00%
	g	60000-249999	27,60%	31,60%
	h	250000-1499999	28,80%	32,80%
	i	1500000>	25,30%	29,30%
FASE 5	CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE DISPONIBILE (se segno +)			
	1.109.490,30		27,00%	
FASE 6		Tabella 2	anno 2022	
VERIFICA RISPETTO INCREMENTO % PROGRESSIVO Tabella 2		19,00%	0-999	
			1000-1999	
			2000-2999	
	incremento massimo teorico	1.109.490,30	3000-4999	
	incremento entro limite Tabella 2	1.132.065,37	5000-9999	
	incremento effettivo	1.109.490,30	10000-59999	19,00%
			60000-249999	
		250000-1499999		
		1500000>		
		NUOVO LIMITE SPESA		
FASE 7	spesa 2021+ incremento massimo teorico - riduzione % Tabella 2	7.067.729,09		
CALCOLO NUOVO LIMITE SPESA PERSONALE				
(EVENTUALE)				
FASE 8	incremento effettivo + bonus facoltà residua	1.109.490,30		
APPLICAZIONE TURN-OVER RESIDUO		INCREMENTO ENTRO SOGLIA MASSIMA	NUOVO LIMITE SPESA	
FASE 9	applicazione valore massimo teorico se inferiore a valore FASE 8 (segno negativo)	1.109.490,30	7.067.729,09	6.977.729,09
VERIFICA FINALE RISPETTO % MASSIMA SOGLIA Tabella 1				
Verifica limite spesa di personale (art. 1, comma 557 legge n. 296/2006)		- > assunzioni DM 17.03.2021 (art. 7, c.1 e Conti Autonomie 4/2021)		
Spesa personale media 2011/2013	6.765.982,59			
SPESA PERSONALE BILANCIO 2021				
macroaggregato 01	5.591.313,25			
macroaggregato 03	366.925,54			
totale	5.958.238,79			
componenti da detrarre	-26.460,00	incentivi evasione tributaria		
componenti da detrarre	-32.633,00	personale art. 208 PL stagionale		
componenti da detrarre	-122.886,00	personale comandato		
componenti da detrarre	-64.000,00	incentivi funzioni tecniche art. 113 d.lgs. 50/2016 a carico investimento		
SPESA EFFETTIVA PERSONALE 2021	5.712.259,79	-245.979,00		
POTENZIALE CAPACITA' DI SPESA SOSTENIBILE ai sensi dell'articolo 1 comma 557	1.053.722,80			

Programmazione Triennale Fabbisogno di Personale - integrazione ANNO 2022							Allegato B					
deliberazione giunta comunale n..... Del....												
Area	Profilo	Categoria	Modalità	Tabellare	Tredicesima	Oneri cpdel irap tfr	Costo totale	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Note interne x l'anno 2022	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87	29.792,87	29.792,87	assunzione programmata nel piano 2021	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87	29.792,87	29.792,87	assunzione programmata nel piano 2021	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87		0,00	assunzione programmata nel piano 2021	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87		0,00	assunzione effettuata anno 2022	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87		0,00	assunzione effettuata anno 2022	
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87			assunzione effettuata anno 2022	
Polizia Locale	Agente di PL	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87	29.792,87	29.792,87	assunzione effettuata anno 2022	
Polizia Locale	Agente di PL	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87			assunzione effettuata anno 2022	
Tecnica	Istruttore direttivo	D1	selezione pubblica	22.135,47	1.844,62	8.436,20	32.416,29	32.416,29		32.416,29	assunzione effettuata anno 2022	
Tecnica	Istruttore direttivo	D1	progressione verticale	22.135,47	1.844,62	8.436,20	32.416,29	32.416,29			assunzione effettuata anno 2022	
Tecnica	Istruttore Tecnico	C1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87				
Polizia Locale	Istruttore direttivo	D1	progressione verticale	22.135,47	1.844,62	8.436,20	32.416,29		32.416,29			
Amministrativo	Istruttore/Collaboratore amministrativo	B3	selezione pubblica tra i soggetti appartenenti alle categorie protette	19.063,80	1.588,65	7.265,53	27.917,98	27.917,98				
Tecnica	Istruttore Tecnico	C1	selezione pubblica tra i soggetti appartenenti ai diversamente abili	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87		29.792,87			
Amministrativa	Istruttore amministrativo	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87	29.792,87			
Polizia Locale	Agente di PL	C.1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87	29.792,87				
Tecnica	Istruttore Tecnico	C1	selezione pubblica	20.344,07	1.695,34	7.753,46	29.792,87		29.792,87			
TOTALE COSTO DA PROGRAMMAZIONE IN CORSO								420.472,17	211.173,53	121.794,91		
VERIFICA LIMITE art. 33 del d.l. 34/2019 e DM 17.03.2020									757.041,98			
VERIFICA LIMITE art. 1, comma 557, legge n. 296/2006									764.752,48			
La presente PTFP 2022/2024 potrà essere integrata in relazione alle cessazioni che si verificheranno e renderanno disponibili risorse finanziarie.												
CESSAZIONI ANNO 2022												
NOMINATIVO	CATRGORIA	DECORRENZA	QUOTA RATEO RISPARMIO COMPRESI ONERI RIFLESSI	QUOTA ANNUA RISPARMIO COMPRESI ONERI RIFLESSI								
LOIACONO MARIA	B1	01/01/2022	26.410,00	26.410,00								
ZITO MARIO	B3	01/01/2022	27.917,98	27.917,98								
DARIO ARCANGELO	C	01/02/2022	27.310,17	29.792,87								
VIALE EMANUELA	D	01/03/2022	27.013,60	32.416,29								
MARCHESI MARCO	D	01/03/2022	27.013,60	32.416,29								
ROSSI ORNELLA	C	01/06/2022	17.379,18	29.792,87								
PALLANCA RICCARDO	C	01/06/2022	17.379,18	29.792,87								
GUGLIELMI GIUSEPPINA	C	01/06/2022	17.379,18	29.792,87								
PAPINI ENRICO	B3	10/06/2022	15.510,00	27.917,98								
DELLA ROTONDA GIULIANO	C	01/10/2022	7.448,22	29.792,87								
CHIAPPALONE BARBARA	B1	16/05/2022	16.506,21	26.410,00								
ARETTI FEDERICA	C	01/06/2022	17.379,18	29.792,87								
ROSCIANO MARCO	C	30/06/2022	14.896,44	29.792,87								
ALLAVENA TIZIANA	C	01/10/2022	7.448,22	29.792,87								
FERRARI ANDREA	C	16/11/2022	3.724,11	29.792,87								
MERTINA ANDREA	D	02/11/2022	5.402,71	32.416,29								
TOTALE			276.117,98	474.040,66								

Tabella 24: Programmazione del fabbisogno di personale

COMUNE DI VENTIMIGLIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI
CONTI

PARERE N. 32 DEL 25 GENNAIO 2023

Documento Unico di Programmazione (DUP)
Periodo 2023/2025 (Art. 170, c.1, D.Lgs. n.
267/2000) - Approvazione

L'anno duemilaventitre, il giorno venticinque del mese di gennaio, a seguito di regolare convocazione da parte del Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori, nominato dal Consiglio Comunale con deliberazione del C.C. n.18 del 17/03/2022, per il triennio 2022 – 2024, nella persone dei Signori:

Dott. Vittorio Ingenito	Presidente
Dott. Giuseppe Sanguineti	Membro
Dott. Paolo Covre	Membro

Per emettere parere, su richiesta del Comune di Ventimiglia pervenuta al Collegio in data 30.12.2022, sulla proposta di delibera di inerente l'approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) Periodo 2023/2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del D. Lgs. 267/2000, indica:

al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione";

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'Organo esecutivo e da questo presentati all'Organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

c) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al D.lgs. 118/2011, è indicato che il "Il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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.

Considerato che

Il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione, l'Organo di revisione ha verificato:

- a) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, presentate ed approvate con deliberazione di Consiglio comunale;
- b) la corretta definizione del gruppo della Amministrazione pubblica;
- c) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP.

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n° 92 del 21/12/2021, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022/2024
- la deliberazione di Giunta Comunale n° 3 del 04/01/2022, esecutiva, di approvazione e di assegnazione del P.E.G. 2022/2024

Visto

- il parere favorevole formulato in data 24/01/2023 dal Dirigente del Settore Servizi Finanziari circa la regolarità tecnica e contabile della proposta, ai sensi dell'art. 49, 1° comma del T.U. n. 267 del 18.08.2000.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ESPRIME

all'unanimità parere favorevole sul Documento Unico di Programmazione per il periodo 2023/2025 con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Vittorio Ingenito

Presidente



Dott. Giuseppe Sanguineti

Membro



Dott. Paolo Covre

Membro





CITTÀ di VENTIMIGLIA

Provincia di Imperia

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° 3 DEL 24/01/2023

PARERE TECNICO

**OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2023-2025 -
APPROVAZIONE**

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 49 e art. 147 bis del T.U.E.L. 18/08/2000 n° 267, viene espresso il seguente parere:

Favorevole

Ventimiglia24/01/2023

IL DIRIGENTE
(Monica Bonelli / INFOCERT SPA)



CITTÀ di VENTIMIGLIA

Provincia di Imperia

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° 3 DEL 24/01/2023

PARERE REGOLARITÀ CONTABILE

**OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2023-2025 -
APPROVAZIONE**

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 49 e art. 147 bis del T.U.E.L. 18/08/2000 n° 267, viene espresso il seguente parere:

PARERE FAVOREVOLE
in ordine alla regolarità contabile

Ventimiglia, li 24/01/2023

IL DIRIGENTE
AREA AMMINISTRATIVA FINANZIARIA
(Monica Bonelli / INFOCERT SPA)