



**Comune di Dormelletto**

Provincia di Novara

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO**

**2023 - 2025**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO**

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## SOMMARIO

### PARTE PRIMA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## PARTE SECONDA

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

#### **A. Entrate:**

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

#### **B. Spese:**

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

#### **C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri intermini di cassa**

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

#### **F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

#### **G. Altri eventuali strumenti di programmazione**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO**

**PARTE PRIMA**

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

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## INTRODUZIONE

La riforma della contabilità degli enti locali contenuta nel D. Lgs 118/2001 modificato e integrato dal D. Lgs. 126/2014 è uno degli elementi fondamentali della più generale operazione di armonizzazione dei sistemi contabili di tutti i livelli di governo nata dall'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire la raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo.

L'uniformità dei sistemi contabili di tutti i livelli istituzionali ha l'obiettivo principale di permettere il reale governo ed il pieno controllo dei conti pubblici e favorire una ripartizione degli oneri finanziari più equa ed equilibrata tra i diversi soggetti istituzionali.

Un'importante e fondamentale novità della riforma è stata l'introduzione del DUP (Documento Unico di Programmazione), che la nuova formulazione dell'art. 150 del D. Lgs. 267/2000 definisce come un documento che "ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente". Costituisce altresì "presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione".

Il principio contabile della programmazione (allegato n.4/1 al D.lgs. 118/2011) definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

La programmazione è il processo che, guidando e ordinando coerentemente tra loro le politiche per il governo della nostra Città, consente di organizzare le risorse necessarie per la realizzazione della missione istituzionale del Comune.

Pertanto, per guidare l'organizzazione comunale verso il perseguimento dello sviluppo economico e sociale del nostro territorio e non verso l'immobilismo occorre basarsi, sempre di più, su logiche di programmazione e di controllo; occorre prima programmare i risultati da raggiungere in un orizzonte temporale, i percorsi da seguire e le risorse da utilizzare e poi controllare attentamente i risultati conseguiti. E alla luce del livello di realizzazione di tali risultati, rivedere i programmi e i progetti secondo un processo dinamico evolutivo.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse non solo di conoscere i risultati che l'ente si propone di conseguire, ma anche di valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è uno degli strumenti principali della programmazione, e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione (Bilancio, PEG, Piano delle Performance, Piano degli Indicatori, Rendiconto).

Questo elaborato, si compone di due sezioni che attraverso vari argomenti forniscono un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

In particolare, il DUP si compone di due sezioni:

- la Sezione Strategica (SeS)
- 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.

### **Sezione Strategica (SeS)**

La SeS "sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea. In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale 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.

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

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

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

### **Sezione Operativa (SeO)**

Ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

E' redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

Individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

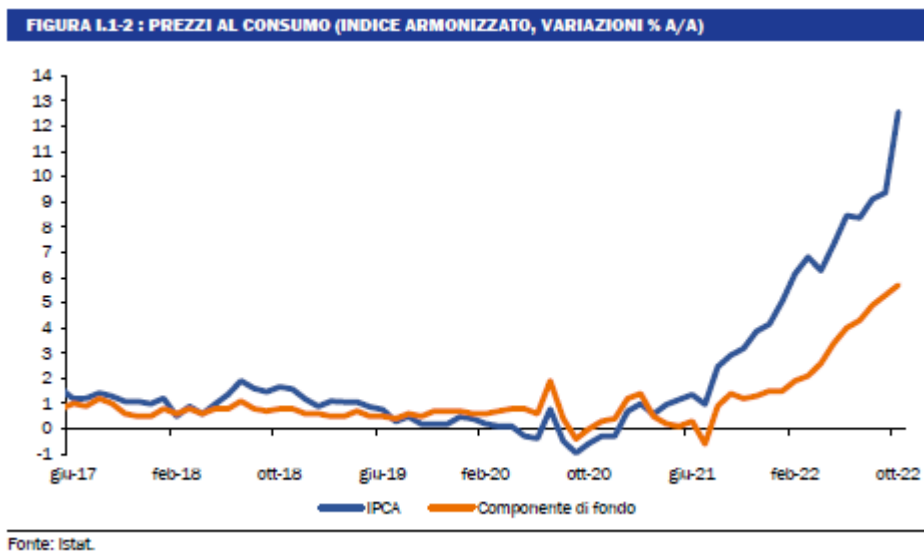
Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio”.

Il presente documento formalizza, pertanto, le decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi futuri riferibili alle linee di mandato illustrate dal Sindaco nella seduta di Consiglio Comunale del 30 ottobre 2021, dando alle sfide stesse una direzione unitaria, definendo con maggior dettaglio i risultati che l'Amministrazione si propone di conseguire nei prossimi anni e le politiche da adottare.

## OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO

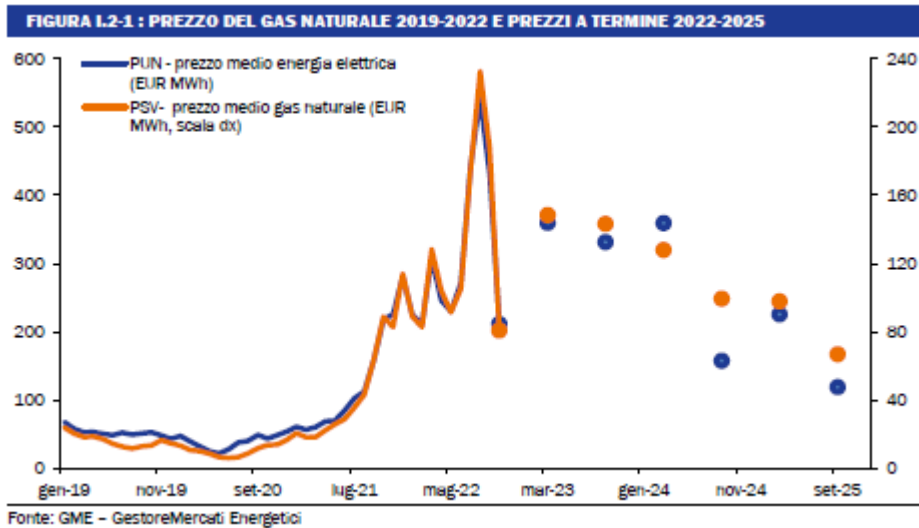
Il “Documento di Economia e Finanza 2022”, deliberato dal Consiglio dei Ministri il 6 aprile 2022 ha subito due successive modifiche a seguito del peggioramento della crisi economica derivante dal conflitto russo-ucraino venendo successivamente aggiornato due volte, la prima dal Governo Draghi in data 28 settembre 2022 e successivamente a seguito delle elezioni politiche del 25 settembre 2022 dal nuovo Governo Meloni in data 2 novembre 2022. Esso costituisce il principale strumento della programmazione economico-finanziaria, in quanto indica la strategia economica e di finanza pubblica nel medio termine.

Il documento di Economia e finanza presentato dal governo Draghi nell'Aprile del 2022, presentava un quadro economico deteriorato, non solo a causa della crisi pandemica da Covid 19 che aveva impattato sull'economia mondiale negli anni 2020 e 2021, ma anche per l'eccezionale aumento del prezzo del gas naturale, che ha trainato al rialzo le tariffe elettriche e i costi dei diritti di emissione (ETS). La conseguente crescita del tasso di inflazione, comune a tutte le economie avanzate, seppure con diversa intensità, ha portato le principali banche centrali a rivedere l'orientamento della politica monetaria in direzione restrittiva o, nel caso della Banca Centrale Europea, a segnalare l'approssimarsi di tale inversione di tendenza già dai primi mesi del 2022. Conseguentemente, i tassi di interesse sono saliti e il differenziale del rendimento sui titoli di Stato italiani nei confronti di quello sul Bund tedesco si è allargato.



A febbraio 2022, facendo seguito a una escalation militare, la Russia ha avviato la sua invasione dell'Ucraina, alla quale l'Unione Europea (UE), il G7 e numerosi altri Paesi hanno risposto con una serie di sanzioni economiche. Agli eventi bellici è conseguita un'ulteriore impennata dei prezzi dell'energia, degli alimentari, dei metalli e di altre materie prime e si è accentuata la flessione della fiducia di imprese e famiglie. In Italia, l'inflazione al consumo è salita così come l'inflazione di fondo (al netto dei prodotti energetici e alimentari freschi).

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

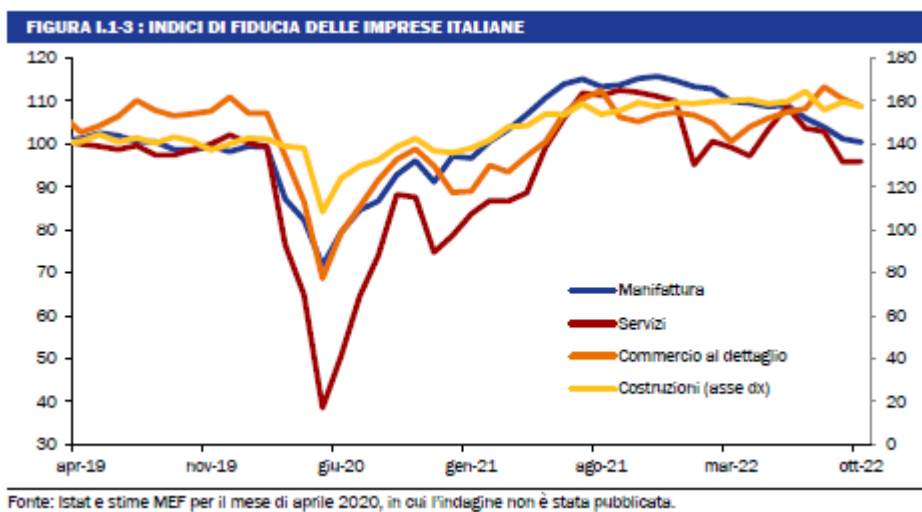


A fronte di questi sviluppi, le prospettive di crescita dell'economia sono apparse più deboli e assai più incerte a causa del peggioramento del quadro economico è determinato dall'andamento delle variabili esogene - dai prezzi dell'energia ai tassi d'interesse, dal tasso di cambio ponderato dell'euro alla minor crescita prevista dei mercati di esportazione dell'Italia.

**TABELLA I.2-1 : EFFETTI SUL PIL DELL'AGGIORNAMENTO DELLO SCENARIO INTERNAZIONALE RISPETTO AL DPB DEL 10/10/2022 (IMPATTO SUI TASSI DI CRESCITA)**

	2022	2023	2024	2025
1. Commercio mondiale	0,0	-0,2	0,0	0,1
2. Prezzo del petrolio e gas	0,0	0,1	0,0	-0,1
3. Tasso di cambio nominale effettivo	0,0	-0,1	0,0	0,0
4. Ipotesi tassi d'interesse	0,0	-0,1	0,0	0,0
<b>Totale</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Nell'autunno del 2022, il quadro economico è lievemente mutato e presenta inflazione al consumo aumentata, ma una tendenza del prezzo all'ingrosso del gas naturale è in discesa sia a livello europeo, sia, in maggior misura, sul mercato italiano, così da implicare un temporaneo sollievo all'economia nell'immediato futuro. D'altra parte, le aspettative di imprese e famiglie, e le stime dei previsori domestici e internazionali sul futuro andamento dell'economia, sono notevolmente peggiorate. Il rischio di una flessione del ciclo è accresciuto dai corposi rialzi dei tassi-guida da parte delle principali banche centrali in risposta a dati dell'inflazione, i quali impattano sui bilanci delle famiglie e dell'impresa

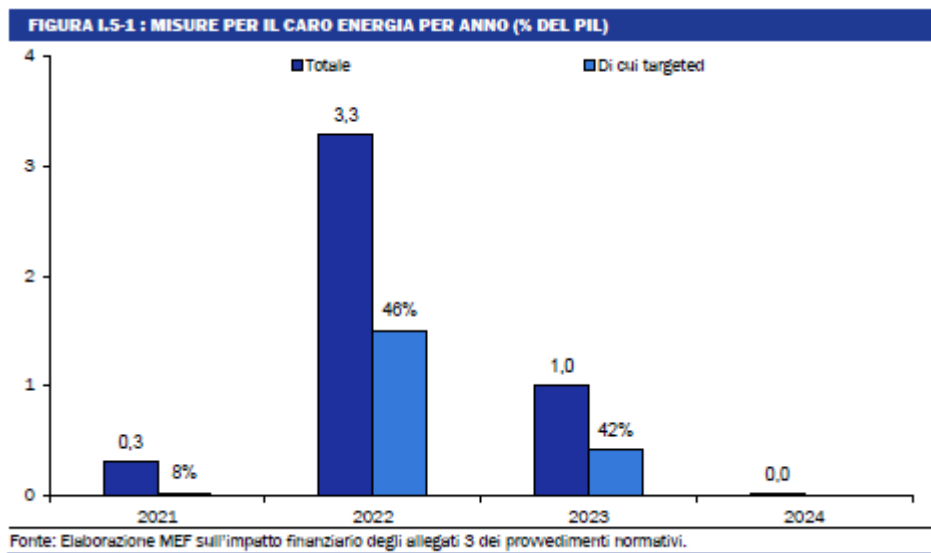


Per quanto i prezzi dell'energia abbiano avuto riduzioni, essi restano a livelli assai elevati, con il rischio di nuove impennate. L'approvvigionamento di gas dell'Italia si basa principalmente su flussi di

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

importazione soggetti a rischi di varia natura nell'attuale contesto geopolitico.

In tale quadro, l'obiettivo prioritario del Governo ha teso a limitare quanto più possibile l'impatto del caro energia sui bilanci delle famiglie, specialmente quelle più fragili, nonché di garantire la sopravvivenza e la competitività delle imprese italiane sia a livello globale sia nel contesto europeo, anche in considerazione dei corposi interventi recentemente annunciati da altri Paesi membri dell'Unione europea e non solo. Pertanto, il Governo ha confermato l'obiettivo di deficit del ed ha utilizzato una quota maggioritaria del risultante spazio di bilancio, quantificabile in poco più di nove miliardi, a copertura di nuove misure di mitigazione del costo dell'energia, quali la riproposizione dei crediti di imposta a favore delle imprese.



In considerazione dell'elevata incertezza del quadro economico e della necessità di continuare a contrastare il caro energia, il Governo ha stabilito un nuovo percorso programmatico per l'indebitamento netto della PA., fissando nuovi livelli programmatici di deficit utilizzando le risorse della manovra netta per il contrasto al caro energia.

L'andamento dei prezzi energetici e il loro impatto su imprese e famiglie saranno oggetto di monitoraggio su base continuativa nei primi mesi del 2023, rimandando alla predisposizione del prossimo DEF, la valutazione dell'eventuale esigenza di ulteriori interventi di calmierazione delle bollette e di aiuti a imprese e famiglie, e si definiranno le modalità di finanziamento di tali interventi.

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

Gli obiettivi strategici di questa Amministrazione sono quelli di approntare bilanci rivolti al massimo contenimento delle spese ed all'applicazione di una politica fiscale locale basata sul recupero di risorse finanziarie indispensabili per consentire l'erogazione dei servizi attualmente offerti alla cittadinanza, cercando di mantenere lo standard e la qualità e, ove possibile, provare a migliorarli, cercando di contenere la pressione fiscale, compatibilmente con le scelte del Governo centrale.

Purtroppo, si sta assistendo, negli ultimi anni, ad una radicale trasformazione della politica fiscale a livello centrale, trasformazione che tende a spostare sempre più verso gli Enti locali l'imposizione ai cittadini. Lo Stato, infatti, effettua tagli continui ai trasferimenti di risorse ai Comuni, demandando agli stessi il recupero delle somme necessarie a garantire i servizi, attraverso la gestione dell'imposizione fiscale.

Il particolare momento di difficoltà che sta attraversando il Paese e che mette in crisi numerose attività economiche e produttive e, di conseguenza, anche parte della popolazione appartenente alle fasce più deboli, impone, tuttavia, all'Amministrazione di mantenere un livello di attenzione nei confronti delle situazioni di disagio sociale e/o economico, mettendo in campo tutte le attività possibili per dare un sostegno effettivo.

Altri obiettivi strategici che l'Amministrazione intende perseguire sono:

- ✓ Mantenimento del livello di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'Ente;
- ✓ Mantenimento del livello di protezione e tutela della sicurezza dei cittadini
- ✓ Mantenimento della tutela delle fasce più deboli;
- ✓ Mantenimento del livello istruttivo garantito ai minori;
- ✓ Consolidamento delle sinergie con le associazioni culturali e sportive locali finalizzate alla creazione di punti di aggregazione;
- ✓ Mantenimento delle sinergie con la protezione civile per garantire il livello di assistenza ai cittadini in casi di necessità.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 20 ottobre 2021 sono state approvate le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2021 - 2026. Il periodo di mandato, pertanto, coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione 2023-2025.

Il programma di mandato dell'Amministrazione prevede la realizzazione dei seguenti obiettivi:

### **Bambini 0-10 anni**

- Implementazione del centro estivo per bambini della materna e della primaria con mense e gite.
- Mantenimento del servizio di pre-scuola e post-scuola con tariffe agevolate;
- Realizzazione di un progetto denominato "Il meraviglioso mondo dei cavalli", destinato a far conoscere la storia di Ribot e degli allevamenti di Dormelletto ai bambini, con lo scopo di favorire il rapporto con i cavalli, imparando ad averne cura e rispetto;
- Realizzazione di un progetto denominato "Il mio amico albero" con il quale i bambini potranno scoprire la biodiversità vegetale all'interno del Parco dei Lagoni;
- Istituzione di un concorso destinato agli scolari della primaria e secondaria dal titolo "Inventa la moda";
- Realizzazione di un progetto educativo di educazione stradale destinato agli alunni della scuola materna e della scuola primaria;
- Realizzazione di una "Giornata degli insetti" dedicata all'insegnamento dell'importanza rivestita dagli insetti, in
  - particolare le api, per il nostro ambiente;
    - Mantenimento del progetto "Orto ti voglio bene" con la finalità, mediante la creazione di orti su terreni comunali, di insegnare ai bambini come far crescere e coltivare i frutti della terra;
    - Collaborazione fattiva con le scuole per il finanziamento di progetti e delle spese di funzionamento.

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## **Giovani 11-19 anni**

- Creazione del Consiglio Comunale dei Ragazzi, in collaborazione con l'istituto scolastico secondario;
- Creazione del servizio post scuola per i ragazzi della scuola secondaria;
- Realizzazione di incontri destinati ai ragazzi della scuola secondaria aventi ad oggetto l'educazione civica, la legalità, la pericolosità del "branco social", il bullismo e le sue conseguenze;
- Istituzione di borse di studio destinate agli studenti che dimostrano maggior talento nelle attività sportive;
- Istituzione del concorso "Stupiscimi" destinato agli studenti della scuola secondaria con progetti creati per lo sviluppo di politiche giovanili;
- Realizzazione della "Tessera giovani", che consenta l'ingresso a prezzi agevolati nelle palestre, nei centri sportivi e nelle piscine situati sul territorio comunale di Dormelletto;

## **Cultura**

- Iscrizione del comune all'Associazione Avviso Pubblico per la promozione della cultura della legalità e della trasparenza;
- Promozione di iniziative, dibattiti e incontri sulle cosiddette "piaghe sociali", ovvero quei fenomeni che disgregano l'identità e il benessere delle persone, come, ad esempio, la ludopatia, l'alcolismo, la violenza sui minori e sulle donne;
- Realizzazione di incontri gratuiti aperti al pubblico organizzati con medici specializzati in diversi settori (diabetologi, cardiologi, ecc) e con professionisti nel campo della psicoterapia competenti nella gestione dell'ansia, dello stress e degli attacchi di panico;
- Valorizzazione e promozione della storia dormellettesi;

## **Sociale, terza età e associazionismo**

- Attivazione di un servizio a richiesta che con un pulmino porti chi lo desidera presso il centro anziani, ricompagnandolo alla sua abitazione al termine delle attività;
- Ampliamento dei giorni di apertura del centro anziani, con l'ausilio di animatori;
- Mantenimento del corso di ginnastica dolce;
- Assistenza alle Associazioni, con la figura del delegato preposto a occuparsi delle esigenze e necessità per lo sviluppo dei progetti promossi dalle associazioni;
- Supporto all'organizzazione di eventi in collaborazione con un comitato per la promozione del turismo, della cultura e dello sport nel paese;
- Collaborazione con le associazioni per concordare l'organizzazione di competizioni e tornei a livello comunale;
- Valorizzazione dei Volontari;
- Collaborazione con i servizi sociali per l'aiuto delle persone bisognose;
- Mantenimento della convenzione per il telesoccorso e per il punto prelievi;
- Creazione del progetto "Adottiamo i nostri nonni";
- Sostegno per la locazione;

## **Lavori pubblici, infrastrutture e servizi al territorio**

- Realizzazione di un polo multifunzionale con annesso sport dedicate al gioco del calcetto e del basket. All'interno del polo multifunzionale è previsto l'insediamento della biblioteca comunale e di spazi per lo sviluppo delle politiche giovanili, come spazi per lo studio, l'organizzazione di laboratori in collaborazione con professionisti ed esperti;
- Riqualificazione della zona dei condomini di Corso Riviera e di Via Garibaldi;
- Rinnovo delle aule della scuola secondaria di primo grado;
- Affidamento di un incarico per il controllo periodico della sicurezza dei giochi destinati ai bambini che preveda anche la manutenzione degli stessi e rilascio di certificazione di collaudo e sicurezza dei giochi;
- Sostituzione dei giochi, sia interni che esterni, della scuola materna;
- Installazione di un ascensore presso la scuola secondaria di primo grado per abbattimento delle barriere architettoniche;
- Rifacimento annuale della segnaletica orizzontale;
- Ripristino del muro a secco della facciata esterna del Cimitero;
- Individuazione all'interno del cimitero di un'area destinata allo spargimento delle ceneri;
- Messa in sicurezza della viabilità di Via Monte Bianco;

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- *Messa in sicurezza dell'area di ingresso e di uscita degli alunni della scuola primaria e pavimentazione della strada con posa di pietra locale;*
- *Manutenzione straordinaria del parcheggio di Via Monte Leone;*
- *Compimento della variante strutturale del P.R.G.C.;*
- *Pulizia dei fossi e dei pozzetti e messa in sicurezza e a livello dei tombini;*
- *Regimazione delle acque meteoriche nelle zone a rischio idrogeologico;*
- *Prosecuzione dell'acquisizione di strade private mediante cessione gratuita al Comune;*
- *Nuovi interventi di asfaltature delle strade comunali;*
- *Apertura di pagine istituzionali sui social media facebook e instagram;*

### **Aente e turismo**

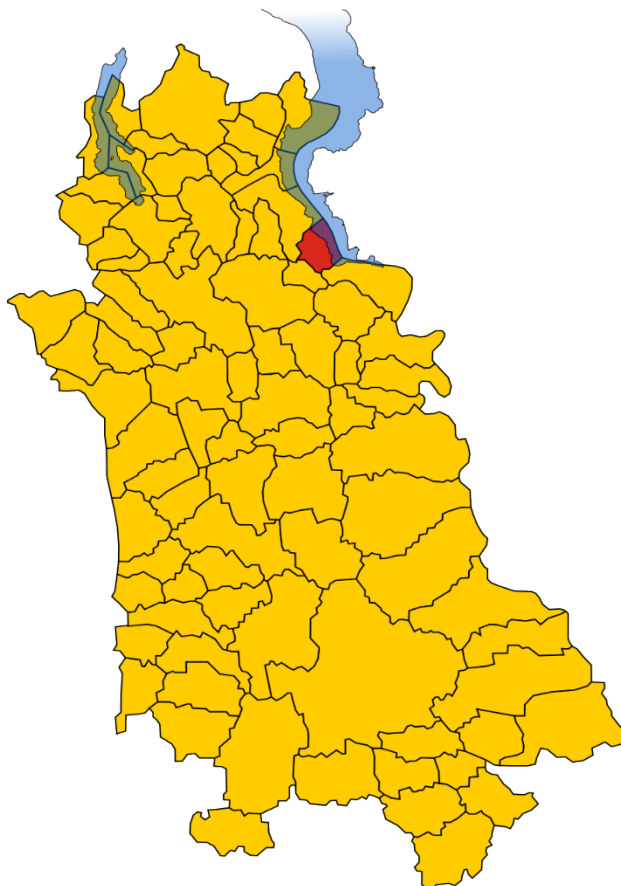
- *Completamento della pista ciclabile sulla Statale n. 33 "del Sempione", fino al congiungimento con Arona e realizzazione di un tratto riservato alle biciclette dalla rotatoria "Ribot" fino al collegamento con la ciclabile da realizzare in Via Colombo;*
- *Avvio della realizzazione di un marciapiede sulla banchina lato verso monte sulla Statale 33 "del Sempione" per la messa in sicurezza dei pedoni;*
- *Riqualificazione della zona lacustre "La Rotta" con realizzazione di pista ciclo pedonale tra Via Pisa e Via Colombo con collegamento con la Statale 33 e creazione di un percorso vita in roiva al lago per favorire l'attività fisica e la ginnastica dolce;*
- *Definizione di un nuovo sistema di gestione con procedura ad evidenza pubblica per la valorizzazione, l'ammodernamento e l'implementazione dei servizi del pontile "Rotta";*
- *Rivalutazione del parco dei Murisei;*
- *Incentivazione del recupero edilizia del centro storico;*
- *Creazione di spazi per gli orti urbani da assegnare ai residenti;*
- *Potenziamento dei servizi di pulizia e igienizzazione del suolo pubblico e di manutenzione del verde*
- *Posa di fototrappole di videosorveglianza allo scopo di individuare e contestare l'abbandono dei rifiuti;*
- *Creazione di punti per il noleggio di biciclette con la pedalata assistita e previsione di una convenzione che ne permetta l'uso ai ragazzi con tariffe agevolate;*
- *Creazione di una stazione per biciclette, con area di sosta, ricariche elettriche e servizi igienici;*
- *Sviluppo di un progetto per l'utilizzo di barche elettriche sul lago per garantire una navigazione ecosostenibile;*
- *Creazione di una rete territoriale con i comuni limitrofi per partecipare a bandi per finanziamenti per la promozione del programma MAB (Man and the Biosphere) avviato dall'UNESCO per migliorare il rapporto tra la persona e l'ambiente;*
- *Prosecuzione della giornata ecologica "Puliamo il mondo";*
- *Creazione di più itinerari turistici fruibili con l'ausilio dell'intelligenza artificiale: mediante apposita applicazione sarà possibile avere notizie sulla descrizione dei monumenti, della flora, della fauna, informazioni storiche e archeologiche di Dormelletto.*

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

Al fine di illustrare condizioni e prospettive socio-economiche del territorio di Dormelletto, si ritiene particolarmente significativo riportare alcuni dati e informazioni.

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.

L'idea di fondo è che i parametri sui quali valutare il progresso di una società non debbano essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di diseguaglianza e sostenibilità.



Il Comune di Dormelletto si estende su una superficie di 7,1 Km<sup>2</sup>, sulla riva sud-occidentale del Lago Maggiore, con un'altitudine di 235 m s.l.m. Dormelletto è costituito da tre fasce di diversa altitudine. La prima, più bassa, conosciuta sin dal 1722 come Dormello che affaccia direttamente sul Lago Maggiore anche attraverso diverse spiagge dove, tra le altre cose, è presente la Riserva naturale speciale dei Canneti di Dormelletto. Invece, nella parte più collinare - seconda e terza fascia - sorgono i villaggi di Dormello e Dormelletto (e, più lontano, Mercurago e Glisente), nonché il Parco dei Lagoni.

Il comune e la sua storica località "Dormello" sono storicamente famosi, specie nel mondo dell'Ippica, per l'allevamento dei cavalli da corsa (razza Dormello - Olgiata) alla quale appartennero cavalli celebri come Nearco, Bellini, Donatello II e il celeberrimo "Cavallo del secolo" Ribot. Per diversi anni, soprattutto a partire dagli anni 30, Dormelletto e Dormello sono stati considerati il centro dell'ippica mondiale: grazie anche al lavoro cominciato da Federico Tesio, l'80% dei cavalli da galoppo nel mondo provengono proprio da queste terre.

Nel comune oltre la Riserva naturale speciale dei Canneti di Dormelletto si trova una parte del Parco naturale dei Lagoni di Mercurago, uno dei Siti palafitticoli preistorici attorno alle Alpi, dal 2011 compreso nell'elenco del patrimonio dell'umanità dell'UNESCO.

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

La storia abitativa di Dormelletto risale all'età del Ferro come testimoniato da alcuni reperti e ritrovamenti storici. Infatti, intorno al 1987 furono ritrovate una cinquantina di tombe insieme a numerosi altri oggetti (vasi di ceramica, punte di lancia, falcetti da contadino, cavigliere e bracciali in bronzo) che appartenevano proprio alla popolazione gallica e che risalgono al periodo compreso tra la fine del III e gli inizi del I secolo a.C.

Nel 2006, a seguito di alcuni scavi per la ricostruzione della scuola elementare, sono state rinvenute decine di nuove tombe, che fanno ipotizzare la presenza di un'enorme necropoli gallica.

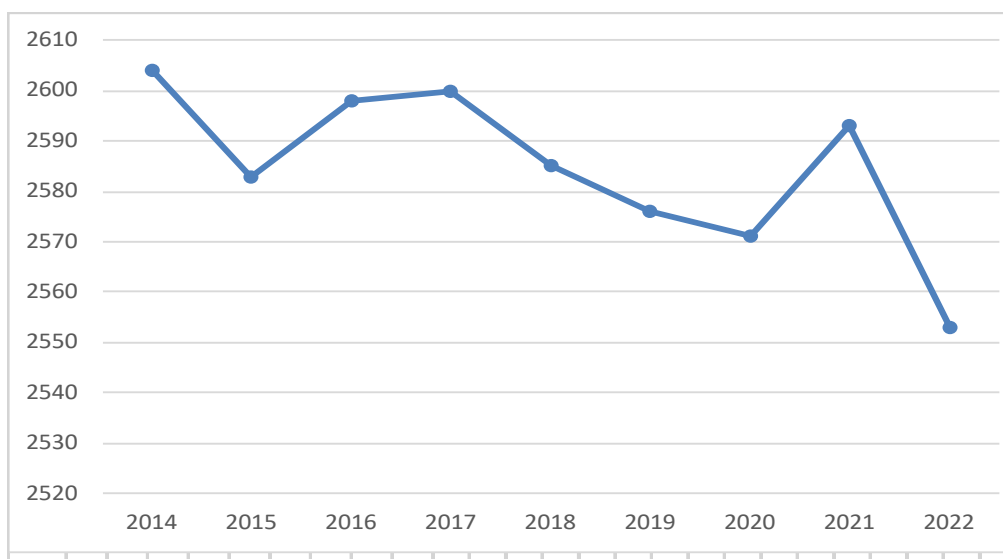
Da Dormelletto, in epoca romana, passava la via Severiana Augusta, strada romana consolare che congiungeva Mediolanum (la moderna Milano) con il Verbannus Lacus (il Lago Verbano, ovvero il Lago Maggiore, e da qui al passo del Sempione (lat. Summo Plano).

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### RISULTANZE DELLA POPOLAZIONE

La popolazione residente nel Comune di Dormelletto al 31.12.2022 è pari a 2553, in calo rispetto al dato del 31.12.2021.

Dal 2014 al 2022 la popolazione, pur con variazioni sia in aumento che in diminuzione è in costante calo.

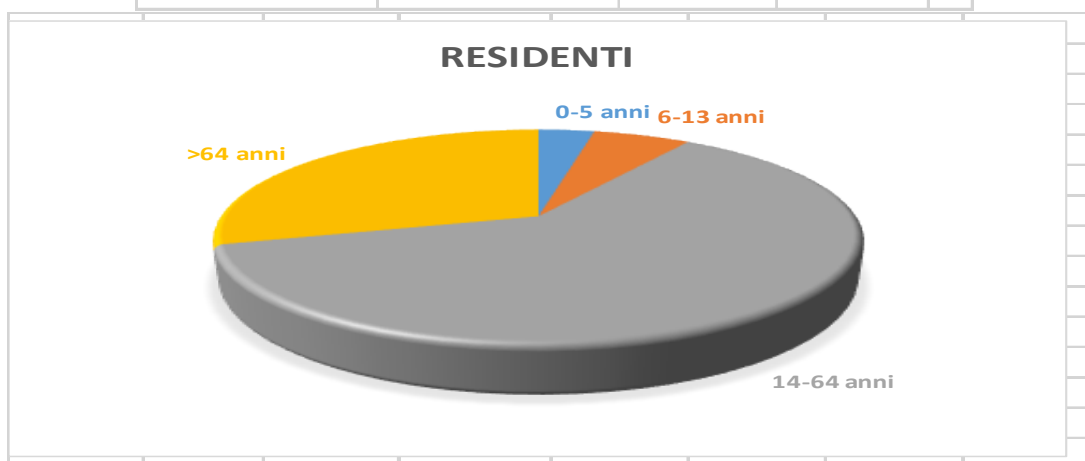


Popolazione residente al	31-dic-22		2553
		di cui maschi	1240
		di cui femmine	1313
		nuclei familiari	1212

Popolazione residente al	31-dic-21		2593
		nati	10
		morti	49
		saldo naturale	-39
		Immigrati	130
		Emigrati	131
		saldo migratorio	-1
Popolazione residente al	31-dic-22		2553

### RESIDENTI PER CLASSI DI ETÀ

fascia 0-5 anni	86	3,37%
fascia 6-13 anni	150	5,88%
fascia 14-64 anni	1571	61,54%
fascia >64 anni	746	29,22%



## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Interessante risulta l'analisi delle presenze dei cittadini stranieri residenti a Dormelletto:

Cittadini stranieri per nazionalità	
Repubblica Popolare Cinese	42
Ucraina	41
Romania	36
Marocco	28
Albania	27
Ghana	10
Senegal	9
Bangladesh	7
Germania	6
Regno Unito	6
Sri Lanka	6
Repubblica Dominicana	5
Stati Uniti	5
Federazione Russa	4
Francia	4
Moldova	4
Tunisia	4
Ecuador	3
Irlanda	3
Brasile	2
Colombia	2
Polonia	2
Spagna	2
Svizzera	2
Belgio	1
Bulgaria	1
Cile	1
Danimarca	1
Kosovo	1
Lettonia	1
Lituania	1
Mauritius	1
Nigeria	1
Paesi Bassi	1
Perù	1
Slovenia	1

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### RISULTANZE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Asili nido con posti n.	0
Scuole dell'infanzia con posti n.	64
Scuole primarie con posti n.	92
Scuole secondarie con posti n.	120
Strutture residenziali per anziani n.	0
Farmacie Comunali n.	0
Depuratori acque reflue n.	1
Rete acquedotto Km.	15
Aree verdi, parchi e giardini Kmq.	0,016
Punti luce Pubblica Illuminazione n.	700
Rete gas Km.	12
Discariche rifiuti n.	0
Mezzi operativi per gestione territorio n.	5
Veicoli a disposizione n.	5
Altre strutture (da specificare)	
Accordi di programma n. ... (da descrivere)	
Convenzioni n. 5 (da descrivere)	

### CONVENZIONI

Nome	Attività
UNIONE COLLINARE DEL VERGANTE (BELGIRATE-LESA-MEINA) E I COMUNI DI ARONA, CASTELLETTO SOPRA TICINO E DORMELLETO	CONVENZIONE PER LA GESTIONE ASSOCIATA DELLE FUNZIONI CONFERITE IN MATERIA DI NAVIGAZIONE INTERNA E DI DEMANIO IDRICO DELLA NAVIGAZIONE INTERNA DELLA REGIONE PIEMONTE
COMUNE CAPOFILA DI ARONA ED I COMUNI DI COLAZZA, COMIGNAGO, DORMELLETO, MASSINO VISCONTI, NEBBIUNO, OLEGGIO CASTELLO, PARUZZARO E PISANO	GESTIONE ASSOCIATA E COORDINATA DELLE FUNZIONI SOCIO ASSISTENZIALI
COMUNI DI ARONA, COMIGNAGO, DORMELLETO, OLEGGIO CASTELLO E PARUZZARO,	SERVIZIO ASSOCIATO DI "COMMISSIONE LOCALE PER IL PAESAGGIO"
COMUNI DI ARONA, COMIGNAGO, BELGIRATE, DORMELLETO, INVORIO, LESA, MEINA, NEBBIUNO, OLEGGIO CASTELLO E PARUZZARO	GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DELLE FUNZIONI RELATIVE ALLO SPORTELLINO UNICO PER LE ATTIVITÀ PRODUTTIVE (SUAP);
COMUNE DI BORGOTICINO, AGRATE CONTURBIA, BELLINZAGO NOVARESE, CASTELLETTO SOPRA TICINO, COMIGNAGO, DIVIGNANO, DORMELLETO, MARANO TICINO, GARGALLO, MEINA, MEZZOMERICO, OLEGGIO, OLEGGIO CASTELLO, PARUZZARO, POMBIA, VARALLO POMBIA, PISANO	CANILE SANITARIO, CATTURA CANI RANDAGI, CANILE RIFUGIO

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

#### SERVIZI GESTITI IN FORMA DIRETTA

Sono gestiti in economia diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati, gestiti con altre forme di gestione

#### SERVIZI GESTITI IN FORMA ASSOCIATA

- Gestione in forma associata delle funzioni in materia di navigazione interna e di demanio idrico
- Gestione associata e coordinata delle funzioni socio - assistenziali
- Svolgimento in forma associata delle funzioni di polizia locale e di polizia amministrativa locale
- Servizio associato di "Commissione locale per il paesaggio"
- Gestione in forma associata delle funzioni relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP);
- Gestione in forma associata del canile sanitario, cattura cani randagi e canile rifugio

#### SERVIZI AFFIDATI A ORGANISMI PARTECIPATI

- Servizio idrico – Acqua Novara VCO S.p.A.
- Raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani – Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese
- Turismo – Distretto Turistico dei Laghi

#### SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI SOGGETTI

##### Enti strumentali partecipati

Nome	Attività	%
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI	1,64
CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI	ALTRE STRUTTURE DI ASSISTENZA SOCIALE RESIDENZIALE	0,54
ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEANEL NOVARESE E VCO "PIERO FORNARA"	EDIZIONE DI RIVISTE E PERIODICI	0,28

##### Società partecipate

Nome	Attività	%
ACQUA NOVARA.VCO S.P.A.	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0,508
DISTRETTO TURISTICO DEI LACHI S.C.R.L.	ALTRI SERVIZI DI PRENOTAZIONE E ALTRE ATTIVITÀ DI ASSISTENZA TURISTICA NON SVOLTA DA AGENZIE DI VIAGGIO NCA	0,06
MEDIO NOVARESE AMBIENTE SPA (PARTECIPAZIONE INDIRETTA)	RACCOLTA DI RIFIUTI NON PERICOLOSI GESTIONE DELLE RETI FOGNARIE ALTRE ATTIVITÀ DI RISANAMENTO E ALTRI SERVIZI DI GESTIONE DEI RIFIUTI TRASPORTO DI MERCI SU STRADA	1,64

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA

#### SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022	Euro	1.868.635,85
Fondo cassa al 31/12/2021	euro	1.843.040,61
Fondo cassa al 31/12/2020	euro	2.249.133,42

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2022	n.	euro
2021	n.	euro
2020	n.	euro

L'Ente non ha mai fatto ricorso all'anticipazione di cassa

#### LIVELLO DI INDEBITAMENTO

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi	Entrate accertate Titoli 1 - 2 - 3 (b)	Incidenza (a/b)%
2021	19.683,69	2.512.693,45	0,01%
2020	22.816,00	2.380.601,93	0,96 %
2019	25.763,40	2.518.071,63	1,02 %

#### DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Nel triennio precedente non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio

#### RIPIANO DISAVANZO DA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

#### RIPIANO ULTERIORI DISAVANZI

Non risultano disavanzi da ripianare

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## 4. GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Lo sforzo che l'amministrazione si è imposta è quello di cercare di mantenere lo stesso livello di efficienza e di qualità, rivedendo l'organizzazione interna ed escludendo una riduzione dei servizi. Gli ultimi anni hanno visto l'avvicinarsi di dipendenti anche in considerazione dei collocamenti in quiescenza. Questi obiettivi richiedono una riflessione importante sulla tenuta delle dotazioni organiche. Inoltre, l'ente è di piccole dimensioni e presenta un sottodimensionamento, questo comporta il ricorso alle assunzioni di personale a tempo determinato ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge 30 dicembre 2004, n. 311.

L'Ente, quindi, sta facendo i conti con una importante e condizionante contrazione delle risorse, con vincoli legati alla capacità di spesa ed, infine, con un complesso ed articolato sistema normativo.

Il quadro normativo ha sinora condizionato le politiche assuntive e con esse compromesso la costruzione di politiche di sviluppo, ma per questa ragione diventa fondamentale riflettere su quali strategie di crescita e su quali competenze destinare le risorse limitate.

Con il D.L. 34/2019, il cosiddetto "decreto crescita", convertito con legge 58/2019 viene ulteriormente modificato il sistema normativo che regola le assunzioni del personale nella Pubblica amministrazione. L'articolo 33 del "decreto crescita", infatti, lega la capacità assunzionale dei comuni non più a percentuali del costo del personale cessato negli anni precedenti, ma a un valore standard di sostenibilità finanziaria delle assunzioni, da definire con decreto.

Si stabilisce, infatti, che i comuni possono assumere sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto dell'anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione.

Le assunzioni, comunque, saranno consentite a condizione che vi sia coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione.

Con il "decreto crescita" il Governo prova, quindi, ad innescare un sistema che valorizza la capacità di garantire la spesa del personale non solo rispettando l'equilibrio del bilancio pluriennale, ma in relazione a specifiche fonti di entrata, considerate idonee a farvi fronte. Si tratta, appunto, dei primi tre titoli delle entrate:

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- Trasferimenti correnti
- Entrate extratributarie

Mantenendo il complesso della spesa di personale al di sotto di una certa soglia del rapporto tra detta spesa ed i primi tre titoli delle entrate, i comuni potranno disporre sempre della capacità di assumere slegata da fattori imposti casualmente dall'alto, come appunto il costo delle cessazioni di anni precedenti.

Ai comuni si dà, quindi, la possibilità di agire sia sul fattore del costo complessivo del personale, sia su quello del volume delle entrate, per mantenere o migliorare il rapporto tra queste grandezze, così da mantenere o allargare nel tempo le assunzioni.

Il che, in una gestione particolarmente attenta e virtuosa, innesca la possibilità di andare anche oltre il turn over del 100%: starà, dunque, all'indirizzo programmatico di ciascun comune decidere nella sostanza il volume di spesa da destinare alle assunzioni, agendo o sulla riduzione della spesa complessiva del personale, oppure sull'incremento delle entrate dei primi tre titoli.

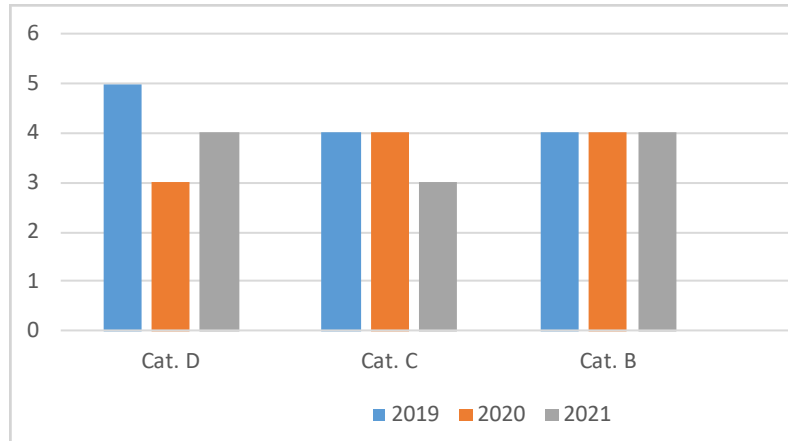
Il "decreto crescita" rimette ad un decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il termine ordinatorio di 60 giorni dalla data di entrata in vigore del decreto legge il compito di individuare:

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

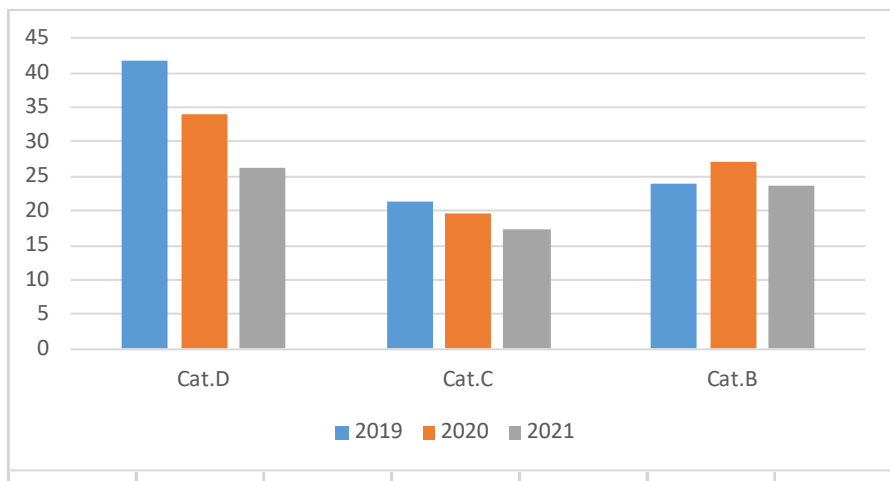
1. le fasce demografiche,
2. i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica,
3. le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del predetto valore soglia.

Al fine di rappresentare il quadro delle risorse umane disponibili, facciamo riferimento al conto annuale 2021.

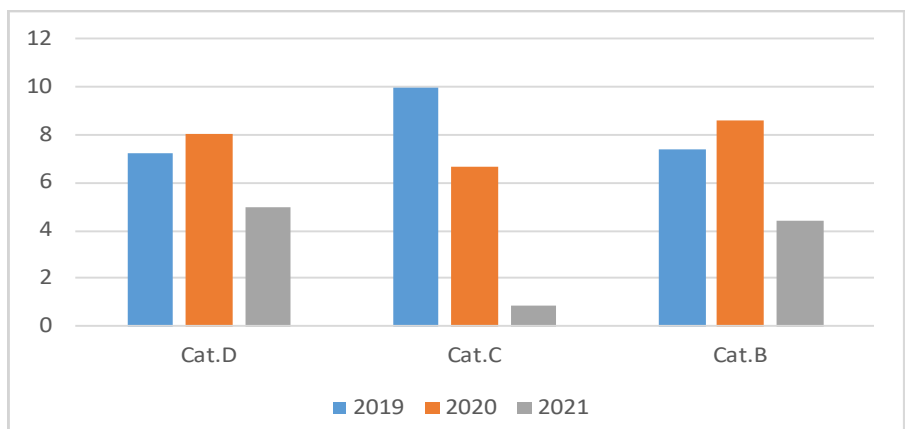
### Personale a tempo indeterminato - dati riepilogativi triennio 2019-2021



### Giorni medi di assenza - ferie - triennio 2019-2021

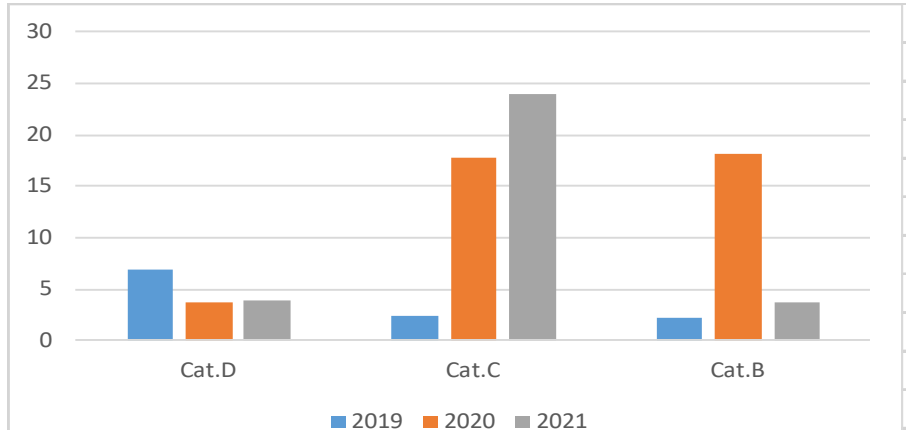


### Giorni medi di assenza - malattia retribuita - triennio 2019-2021

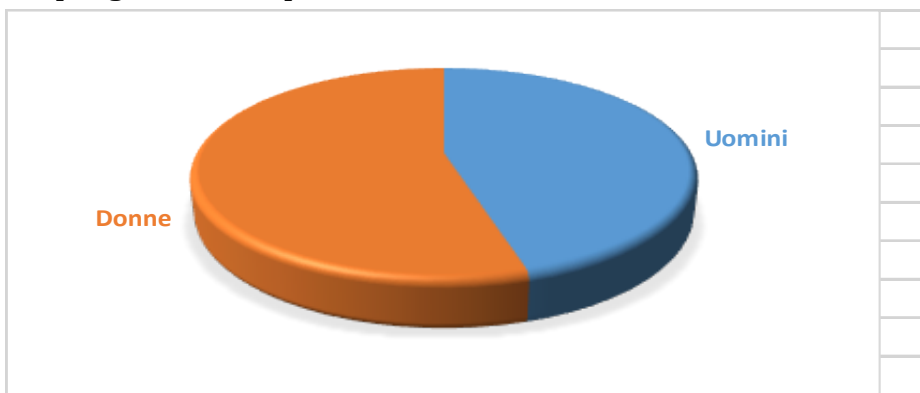


## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

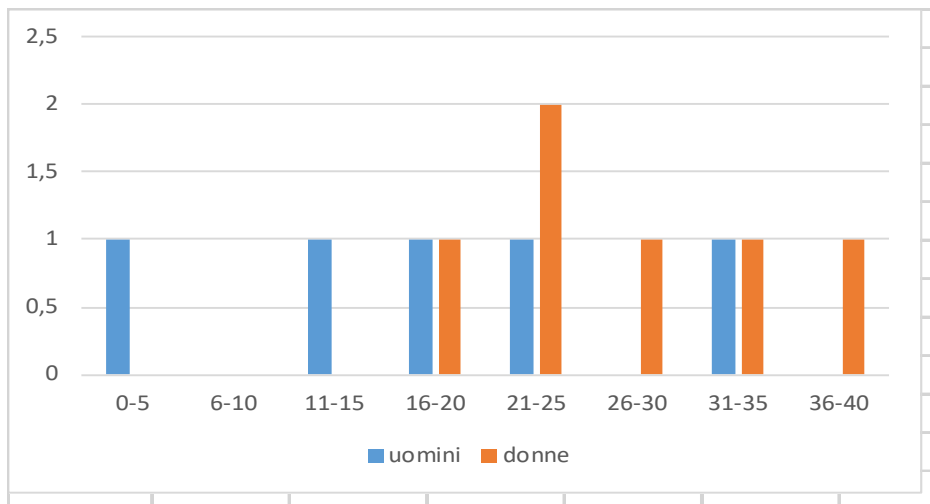
### Giorni medi di assenza - altre essenze esclusa formazione - triennio 2019-2021



### Distribuzione per genere dei dipendenti del Comune di Dormelletto

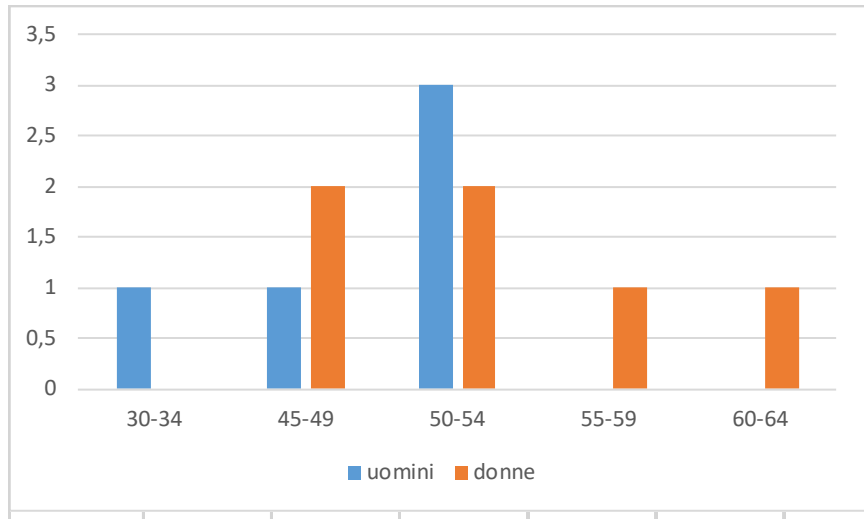


### Distribuzione del personale per anzianità di servizio

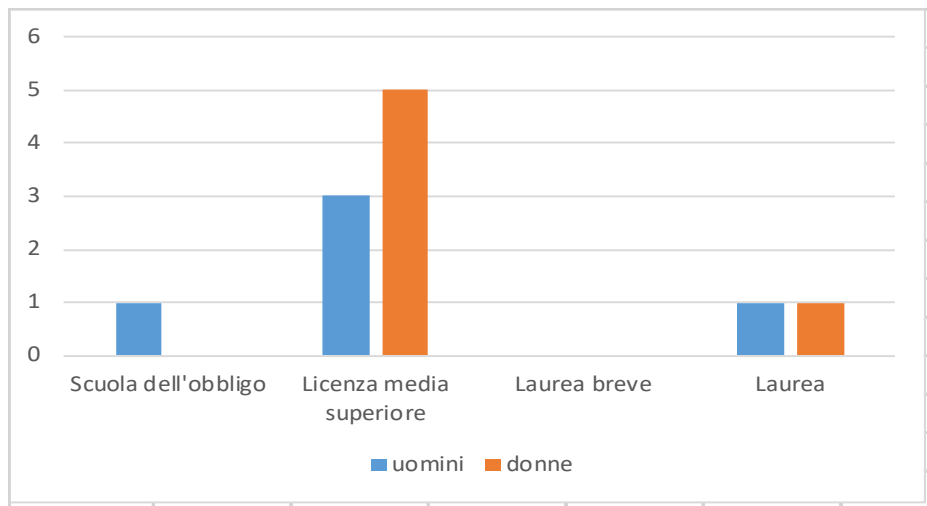


## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Distribuzione del personale per età



### Distribuzione del personale per titolo di studio



## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

#### RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha acquisito spazi nell'ambito dei patti nazionali verticali, i cui effetti non influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S

#### **Legge del 30 dicembre 2019, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) - Art. 1 commi da 819 a 826**

Ai fini della tutela economica della Repubblica, le regioni a statuto ordinario, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma della Costituzione.

A decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247 del 29 novembre 2017, e n. 101 del 17 maggio 2018, gli enti utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione e previsto nell'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SMPLIFICATO**

**PARTE SECONDA**

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

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

### **A) ENTRATE**

#### **TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI**

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al mantenimento delle tariffe e delle imposte applicate nell'esercizio 2022.

Anche le politiche tariffarie dovranno essere improntate al mantenimento delle tariffe già applicate nel corso del precedente anno così da consentire un contenimento delle spese a carico delle famiglie.

#### **REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, in considerazione anche delle possibilità collegate al recovery plan predisposto dallo Stato, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà prevedere l'accesso a contributi in conto capitale sia regionali, sia nazionali che, eventualmente, europei.

#### **RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITA'**

Nel corso del periodo di bilancio, l'Ente non ha previsto il ricorso all'indebitamento, anche se la verifica dei limiti di ricorso all'indebitamento consentirebbe l'accensione di prestiti a lungo termine. Questo perché l'Ente intende prioritariamente verificare la possibilità di fare ricorso ad altre forme di finanziamento, pur non escludendo l'indebitamento.

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## ENTRATE

### VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI A DISPOSIZIONE, ANDAMENTO STORICO E PRESENZA DI EVENTUALI VINCOLI

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	88.233,22	32.568,41	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	389.972,66	760.093,38	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	701.403,90	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsione di cassa	1.843.040,61	1.868.635,85		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.437.960,54	previsione di competenza	1.911.914,25	1.939.694,29	1.939.694,29	1.939.694,29
			previsione di cassa	3.262.348,61	3.290.889,19		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	90.598,77	51.859,00	51.859,00	51.859,00
			previsione di cassa	123.860,69	51.859,00		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	264.435,91	previsione di competenza	573.045,20	464.590,00	464.590,00	464.590,00
			previsione di cassa	916.185,66	707.067,81		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	572.848,30	previsione di competenza	644.226,38	136.000,00	170.000,00	170.000,00
			previsione di cassa	798.245,96	708.848,30		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	11.094,35	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	11.094,35	11.094,35		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	32.231,09	previsione di competenza	780.180,00	759.500,00	759.500,00	759.500,00
			previsione di cassa	804.421,61	791.731,09		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>2.318.570,19</b>	previsione di competenza	<b>3.999.964,60</b>	<b>3.351.643,29</b>	<b>3.385.643,29</b>	<b>3.385.643,29</b>
			previsione di cassa	<b>5.916.156,88</b>	<b>5.561.489,74</b>		
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.318.570,19</b>	previsione di competenza	<b>5.179.574,38</b>	<b>4.144.305,08</b>	<b>3.385.643,29</b>	<b>3.385.643,29</b>
	<b>ENTRATE</b>		previsione di cassa	<b>7.759.197,49</b>	<b>7.430.125,59</b>		

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

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### **ANALISI ENTRATE**

#### **POLITICA FISCALE**

NUOVA IMU

Addizionale

Comunale IRPEF

Imposta di soggiorno

Riscossione coattiva

TARSU-TARES-TARI

Fondo Sperimentale di Riequilibrio - Federalismo – Fondo di Solidarietà

#### **TRASFERIMENTI CORRENTI**

#### **POLITICA TARIFFARIA**

Proventi

Servizi

Proventi Beni

dell'Ente

Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti  
imborsi e altre entrate correnti

#### **ENTRATE IN C/CAPITALE**

Contributi agli Investimenti

Entrate da alienazione di beni materiali e  
immateriali  
Altre Entrate in conto capitale

#### **ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIE**

#### **ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI**

#### **ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE**

#### **ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**

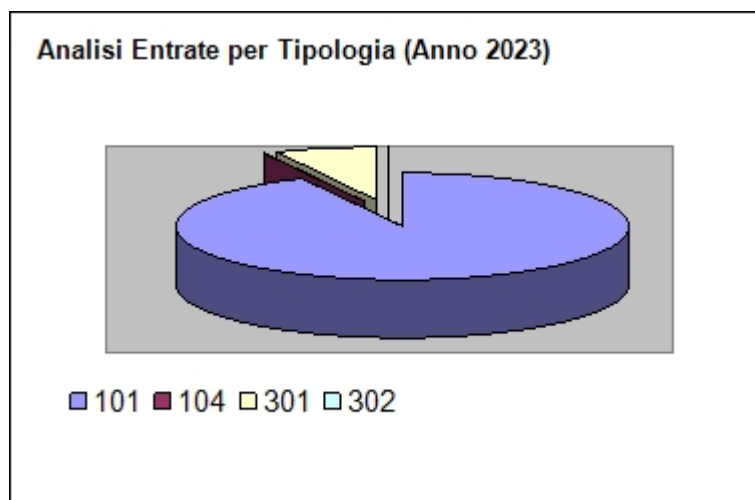
## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### ANALISI ENTRATE

#### POLITICA FISCALE

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.797.339,00	1.797.339,00	1.797.339,00
		cassa	3.145.636,56		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	140.355,29	140.355,29	140.355,29
		cassa	143.252,63		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>1.939.694,29</b>	<b>1.939.694,29</b>	<b>1.939.694,29</b>
		comp p cassa a	<b>3.290.889,19</b>		



### NUOVA IMU

La nuova IMU è disciplinata dall'art.1 commi da 739 a 783, della legge 27 dicembre 2019, n. 160.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9 I terreni agricoli ricadenti in aree montane o di collina delimitate ai sensi dell'articolo 15 della legge 27 dicembre 1977, n. 984, sulla base dei criteri individuati dalla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993, pubblicata nel supplemento ordinario n. 53 alla Gazzetta Ufficiale n. 141 del 18 giugno 1993 L'elenco dei Comuni sul cui territorio i terreni agricoli sono esenti comprende anche il Comune di Dormelletto.

La previsione del gettito relativo alla Nuova IMU resta sostanzialmente invariata rispetto all'esercizio precedente, tenuto conto della conferma delle aliquote, da deliberare contestualmente al bilancio.

### TASI

L'art.1, comma 780 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 dispone l'abrogazione a decorrere dell'anno 2020, delle disposizioni concernenti l'istituzione e la disciplina dell'imposta comunale unica (IUC), limitatamente alle disposizioni riguardanti la disciplina dell'IMU e della TASI, che sono unificate in un'unica imposta locale (Nuova IMU).

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

Il decreto legislativo 28 settembre 1998, n. 360, istituisce, a decorrere dal 1° gennaio 1999 l'addizionale provinciale e comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche.

L'articolo 1, commi 2 - 3, della legge 30 dicembre 2021 n. 234 (legge di bilancio per il 2022) costituisce un intervento di modifica dell'Irpef che consiste in un'ampia revisione dell'imposta che tocca sia le aliquote marginali legali sia gli scaglioni, nonché le detrazioni per tipo di reddito.

Questo intervento non rappresenta una riforma complessiva e definitiva del tributo dal momento che sono rimaste immutate le regole di definizione della base imponibile, ma nasce con l'obiettivo prioritario di sostenere la ripresa dell'economia in una fase di ripartenza, nonché di agire sulla componente tributaria del cuneo fiscale.

La scelta del Governo, anche a seguito dell'interlocuzione con le forze politiche, è stata quella di proporre un intervento che, differentemente da quelli del recente passato focalizzati su platee specifiche, avvantaggiasse la generalità dei contribuenti italiani iniziando, nel contempo, un'opera di razionalizzazione del tributo. Si è, in altri termini, scelto di dare anche avvio alla risoluzione di alcuni problemi strutturali dell'imposta, pur avendo a mente che la riforma più ampia andrà discussa nei mesi a venire.

La nuova Irpef, come modificata dalla Legge di Bilancio 2022, viene rimodulata su 4 aliquote invece che 5 (23%, 25%, 35%, 43%). Si passa, quindi, dal 27% al 25% per la seconda aliquota relativa ai redditi da 15.001 fino a 28.000 euro, dal 38% al 35% per quelli fino a 50mila euro, mentre i redditi superiori vengono tassati al 43%, con la soppressione della vecchia aliquota del 41%.

Le regole di applicazione dell'addizionale comunale non sono state modificate: i comuni possono disporre la variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale. La variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale non può eccedere complessivamente 0,8 punti percentuali.

I Comuni possono, altresì, stabilire una soglia di esenzione in ragione di specifici requisiti reddituali. La Giunta comunale ha proposto di confermare l'aliquota istituita con deliberazione del Consiglio comunale n. 9 del 30 luglio 2015, nella misura dello 0,50%, con una esenzione per i redditi fino a 15.000,00 euro.

## **IMPOSTA DI SOGGIORNO**

L'articolo 4 del decreto legislativo 14 marzo 2011 n. 23 recante «Disposizioni in materia di federalismo fiscale municipale» dispone che «i Comuni capoluogo di provincia, le Unioni di Comuni nonché i Comuni inclusi negli elenchi regionali delle località turistiche o città d'arte, possono istituire, con delibera del Consiglio, un'imposta di soggiorno a carico di coloro che alloggiano nelle strutture ubicate sul proprio territorio, da applicare secondo criteri di gradualità in proporzione al prezzo, fino a 5,00 euro per notte di soggiorno; il relativo gettito è destinato a finanziare interventi in materia di turismo, di manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici locali».

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 30 aprile 2013, immediatamente eseguibile, è stata istituita, con decorrenza 1° giugno 2013, l'imposta di soggiorno a carico dei soggetti non residenti che alloggiano nelle strutture ricettive ubicate nel territorio del Comune di Dormelletto ed è stato approvato il relativo regolamento comunale.

## **ACCERTAMENTI ANNI PREGRESSI**

Si dovrà ottimizzare l'attività di accertamento e di riscossione - anche coattiva. delle entrate tributarie ed extratributarie, al fine di eliminare o di ridurre eventuali residue sacche di evasione, di elusione o comunque di insolvenza.

## **TARI**

L'art. 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 ha istituito, a decorrere dal 1° gennaio 2014, l'imposta unica comunale (IUC), composta dall'imposta municipale propria (IMU), dalla tassa sui rifiuti (TARI) e dal tributo per i servizi indivisibili (TASI);

L'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 ha abolito, a decorrere dal 1° gennaio 2020, l'imposta unica comunale (IUC) ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI) e, nel contempo, i successivi commi da 739 a 783 hanno ridisciplinato l'imposta municipale propria (IMU) La TARI è destinata alla copertura integrale dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e di quelli assimilati.

Con deliberazione 31 ottobre 2019 n. 443/2019/R/RIF, l'Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente (ARERA) ha approvato, tra l'altro, il nuovo metodo tariffario per la determinazione del PEF 2020

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

successivamente modificato e integrato con la deliberazione 3 marzo 2020, n. 57/2020/R/RIF, con la deliberazione 27 marzo 2020, n. 2/DRIF/2020 e con la deliberazione 23 giugno 2020, n. 238/2020/R/RIF.

Il nuovo regime di prelievo sui rifiuti rimane lo stesso applicato nell'anno precedente. L'articolazione delle tariffe si baserà sul piano economico-finanziario del servizio redatto secondo i criteri definiti da ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente)

Con decorrenza 31 maggio 2018 è stata attivata la raccolta dei rifiuti solidi urbani utilizzando il "sacco conforme"

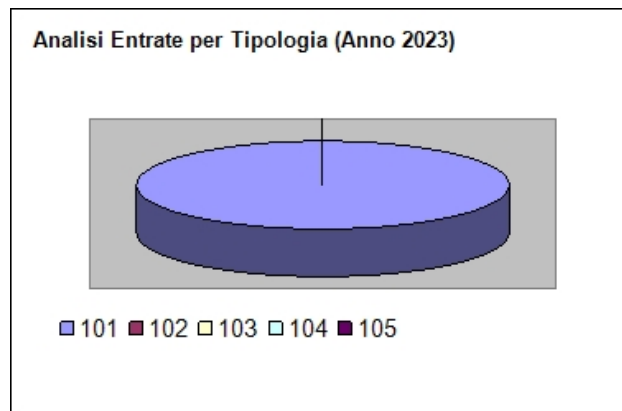
### **FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETÀ**

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è stata prevista secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno - Finanza Locale.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	51.859,00	51.859,00	51.859,00
		cassa	51.859,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>51.859,00</b>	<b>51.859,00</b>	<b>51.859,00</b>
		cassa	<b>51.859,00</b>		



La previsione di gettito delle voci dei trasferimenti correnti sono state previste secondo quanto pubblicato sul sito del sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale relativamente ai trasferimento ordinari degli anni precedenti.

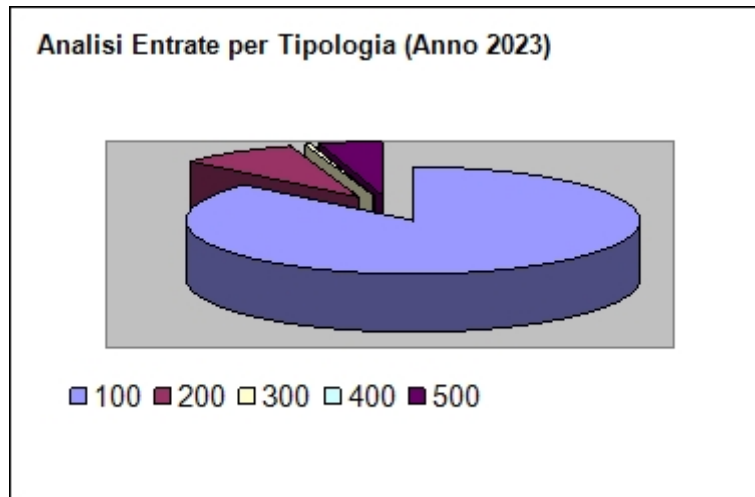
Sono previsti i seguenti trasferimenti da parte dello Stato:

- ✓ trasferimento compensativo minor gettito IMU
- ✓ trasferimento compensativo minor gettito IMU coltivatori diretti ed esenzione fabbricati rurali
- ✓ trasferimento compensativo IMU immobili ad uso produttivo
- ✓ trasferimento. compensativo IMU - TASI e TARI immobili cittadini AIRE
- ✓ minori introiti addizionale IRPEF
- ✓ trasferimento per fondo IMU – TASI.
- ✓ il rimborso delle spese sostenute per la mensa del personale docente.
- ✓ il contributo del MIUR relativo alla compartecipazione per le spese sostenute in merito al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani degli istituti scolastici.
- ✓ il rimborso dello Stato relativo alle spese per consultazioni elettorali.

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## POLITICA TARIFFARIA

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	402.480,00	402.480,00	402.480,00
		cassa	534.424,38		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	39.300,00	39.300,00	39.300,00
		cassa	125.834,23		
300	Interessi attivi	comp	2.110,00	2.110,00	2.110,00
		cassa	4.900,62		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	20.700,00	20.700,00	20.700,00
		cassa	41.908,58		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>464.590,00</b>	<b>464.590,00</b>	<b>464.590,00</b>
		cassa	<b>707.067,81</b>		



### VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

Le entrate previste in questa tipologia sono quelle derivanti dalla vendita di beni e servizi prodotti dalla Pubblica Amministrazione e quelle derivanti dai servizi a domanda individuale.

La previsione è stata fatta tenendo conto delle tariffe applicate nell'anno 2022.

### CANONE UNICO PATRIMONIALE

La legge 160/2019 disciplina, ai commi 816 e seguenti, il "canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria" che, a decorrere dal 2021, "sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi" A partire dall'esercizio 2021, pertanto, salvo diverse disposizioni di legge l'Ente provvederà ad applicare il nuovo Canone, dotandosi preliminarmente di specifico regolamento.

Il comma 817 prevede che il Canone debba essere disciplinato in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal medesimo, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe. L'Amministrazione non intende avvalersi di tale facoltà e provvederà pertanto ad iscrivere nel bilancio di previsione 2023/2025 una previsione di gettito congrua con la somma del gettito storico dei canoni e tributi sostituiti.

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

### **PROVENTI BENI DELL'ENTE**

Il gettito derivante dalla locazione posti auto presso autorimessa di Via Monte Leone e dalla concessione dei posti barca presso il pontile in località "La Rotta".

È inoltre previsto il gettito derivante dalla concessione dei loculi cimiteriali ed i proventi derivanti dai canoni demaniali in materia di navigazione interna e di demanio idrico.

### **PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI**

Le relative entrate si riferiscono ai proventi derivanti dalla violazione di regolamenti, nonché delle norme del codice della strada.

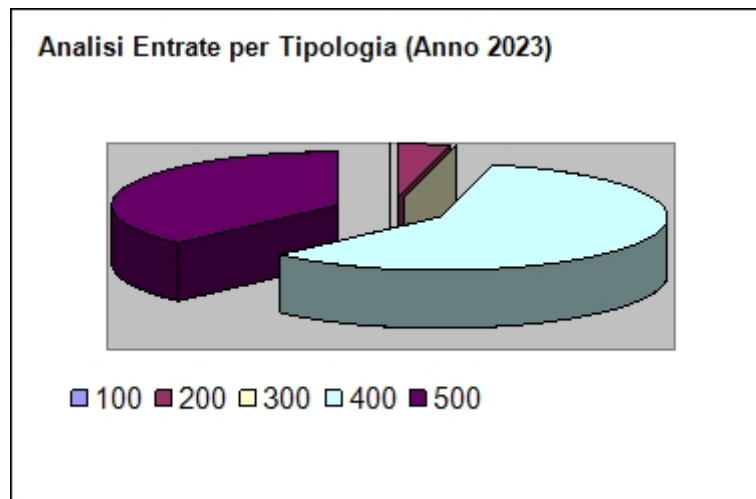
### **RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**

Rientrano tra queste entrate il rimborso delle spese sostenute per la gestione associata delle funzioni di polizia locale e di polizia amministrativa locale e il premio pari al 7% del VRD anno precedente, a carico di Erogasmet S.p.A.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### ENTRATE IN C/CAPITALE

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	497.508,63		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.194,14		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		cassa	109.953,13		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	51.000,00	90.000,00	90.000,00
		cassa	84.192,40		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>comp</b>	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>708.848,30</b>	



### ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non è prevista alcuna entrata da alienazioni beni materiali e immateriali

### ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi derivanti da concessioni edilizie e costo costruzione e monetizzazione aree.

L'articolo 1, comma 460 e comma 461, della legge 11 dicembre 2016, n.232 prevede che, a decorrere dal 1 gennaio 2018, i proventi derivanti dal rilascio dei permessi di costruire e le relative sanzioni siano destinati esclusivamente, e senza vincoli temporali, alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi dei centri storici e delle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi ad uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano.

Si reintroduce così un vincolo di destinazione dell'entrata. Una sorta di ritorno al passato e alla legge 28 gennaio 1977, n. 10 («Bucalossi») abrogata, limitatamente agli articoli 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 e 16, dall'articolo 136, comma 2, del D.P.R. 6 giugno 2001, n. 380.

Il ripristino del vincolo è diretta conseguenza dell'obbligo di finalizzare l'entrata derivante dal rilascio dei permessi di costruire a una circoscritta tipologia di spese che contempla, tra gli altri, la realizzazione e

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

manutenzione delle urbanizzazioni primarie (strade, fogne, illuminazione pubblica, rete di distribuzione energia elettrica e gas, aree per parcheggio, aree per verde attrezzato) e secondarie (asili e scuole materne, elementari, medie inferiori, istituti superiori, consultori, centri sanitari, edifici comunali, edifici per il culto, aree di verde attrezzato di quartiere).

Dal 2018, quindi, gli oneri di urbanizzazione cessano di essere una entrata genericamente destinata a investimenti per tornare a essere un'entrata vincolata per legge, con tutte le conseguenze del caso. I Comuni, infatti, non saranno più liberi di impiegare tali risorse per qualsiasi spesa del titolo II, ma dovranno dimostrarne l'utilizzo specifico per le casistiche previste dalla norma.

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

### **ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIE**

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

Nel Bilancio di Previsione 2023-2025 non sono previste movimentazioni relative al titolo 5

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

### **ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI**

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

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

Nel bilancio di Previsione per il triennio 2023-2025 non sono previste accensioni di prestiti a medio e lungo termine.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Le entrate del titolo 7 riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

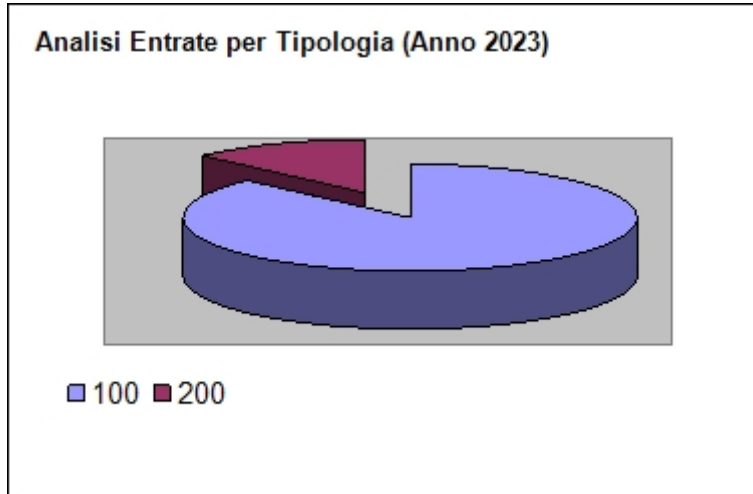
Entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente	Importi	
Titolo 1	1.785.928,35	
Titolo 2	284.348,91	
Titolo 3	442.416,19	
<b>Totale</b>	<b>2.512.693,45</b>	
	Limite pari ai 5/12esimi	1.046.955,60

L'ente non prevede di ricorrere all'anticipazione di tesoreria, così come avvenuto negli anni passati.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Entrate per partite di giro	comp	662.500,00	662.500,00	662.500,00
		cassa	669.054,82		
200	Entrate per conto terzi	comp	97.000,00	97.000,00	97.000,00
		cassa	122.676,27		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>759.500,00</b>	<b>759.500,00</b>	<b>759.500,00</b>
		cassa	<b>791.731,09</b>		



Le entrate per conto terzi e partite di giro sono poste neutre, utilizzate in contabilità per evidenziare somme in entrata ed uscita, per le quali l'Ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario, senza potere decisionale. A titolo esemplificativo si citano i versamenti di poste in qualità di sostituti d'imposta, dei contributi trattenuti sugli stipendi dei dipendenti, dell'IVA gestita in base alle disposizioni dello Split Payment, nonché del corrispettivo posto a carico dei richiedenti per il rilascio della nuova carta d'identità elettronica (CIE) da versare quindicinalmente al Ministero dell'Economia e delle Finanze.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### B) SPESE

#### SPESA CORRENTE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE FUNZIONI FONDAMENTALI

Relativamente alla spesa corrente, con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva l'impegno del Comune di Dormelletto al mantenimento ed al miglioramento dello standard attuale dei servizi, pur in presenza di stringenti vincoli di bilancio.

L'emergenza epidemiologica da Covid 19 ha comportato un rilevante effetto sulla gestione finanziaria delle amministrazioni locali. Sarà pertanto necessario porre una particolare attenzione, con l'adozione di adeguate misure di contenimento delle spese, al fine di garantire gli equilibri di bilancio.

La gestione della spesa corrente è incentrata al raggiungimento di obiettivi di economicità ed efficienza.

L'indirizzo strategico rivolto agli uffici è quello di rispettare pienamente i vincoli imposti dalle norme, soprattutto per quanto riguarda l'affidamento di incarichi, lavori o acquisto di beni e servizi.

L'Ente si è adeguato agli obblighi di acquisto mediante le convenzioni CONSIP, il mercato elettronico o le piattaforme centralizzate, ogni volta che ciò è risultato possibile.

La ricerca dell'ottimizzazione della gestione delle funzioni fondamentali viene attuata anche mediante l'utilizzo degli strumenti informatici messi a disposizione dalle strutture software utilizzate, in modo da ridurre il più possibile i tempi di lavoro, soprattutto per quanto riguarda le pratiche burocratiche ed amministrative

#### PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

L'art. 91, comma 1 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, prevede che gli enti locali adeguino i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.

#### Piano Assunzioni 2023 / 2025

La programmazione triennale del fabbisogno di personale deve rispondere alla esigenza di funzionalità e flessibilità della struttura organizzativa al fine di assicurare un ottimale livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati, mantenendo contemporaneamente la spesa entro i limiti compatibili con le risorse disponibili e con i vincoli previsti dalla vigente normativa in materia di personale.

Nel rispetto delle disposizioni in materia di contenimento delle spese per il personale rimane salvo il ricorso all'utilizzo di personale dipendente di altre pubbliche amministrazioni per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.

L'organigramma composto dal personale attualmente in servizio è il seguente:

Categoria	Profilo Professionale	Totale N. posti
CAT. B	Operatore	1
CAT. B3	Collaboratori Prof.li	2
CAT. C	Istruttori amministrativi Istruttori Agenti P.L. Istruttori tecnici	5
CAT. D	Istrutt. Direttivi amministrativi Istrutt. Direttivi Tecnici	3
<b>Totali</b>		<b>11</b>

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Nel corso del triennio 2023-2025 l'ente prevede il seguente piano assunzionale:

<b>ANNO</b>	<b>FABBISOGNO</b>	<b>MODALITA' DI COPERTURA</b>
<b>2023</b>	<b>1</b> <b>ISTRUTTORE DIRETTIVO POLIZIA LOCALE</b> <b>CAT.D</b> <b>Con decorrenza 15 dicembre 2023</b>	Assunzioni mediante ricorso a procedure concorsuali ai sensi di legge o con utilizzo graduatoria altro ente e previo espletamento della procedura di mobilità ex art. 34 bis d.lgs. 165/2001 prevista dalla Legge vigente
	<b>1</b> <b>AGENTE DI POLIZIA LOCALE</b> <b>CAT C</b> <b>Con decorrenza 1° giugno 2023</b>	Assunzioni mediante ricorso a procedure concorsuali ai sensi di legge o con utilizzo graduatoria altro ente e previo espletamento della procedura di mobilità ex art. 34 bis d.lgs. 165/2001 prevista dalla Legge vigente
	<b>1</b> <b>ISTRUTTORE UFFICIO SEGRETERIA</b> <b>CAT C</b> <b>Con decorrenza 1° luglio 2023</b>	Assunzioni mediante ricorso a procedure concorsuali ai sensi di legge o con utilizzo graduatoria altro ente e previo espletamento della procedura di mobilità ex art. 34 bis d.lgs. 165/2001 prevista dalla Legge vigente
<b>2024</b>	Non sono prevedibili, allo stato attuale, assunzioni a tempo indeterminato per l'anno di riferimento.	
<b>2025</b>	Non sono prevedibili, allo stato attuale, assunzioni a tempo indeterminato per l'anno di riferimento.	

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

La dotazione organica teorica numerica per il 2023 composta dal personale attualmente in servizio e dalle assunzioni previste per il triennio 2023/2025 è la seguente:

<b>Categoria</b>	<b>Profilo Professionale</b>	<b>Totale n. posti</b>	<b>N. posti occupati</b>	<b>N. posti Vacanti</b>
<b>CAT. B</b>	Operatore	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>CAT. B3</b>	Collaboratori Prof.li	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>CAT. C</b>	Istruttori amministrativi Istruttori Agenti P.L. Istruttori tecnici	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>2</b>
<b>CAT. D</b>	Istrutt. Direttivi amministrativi Istrutt. Direttivi Ispett. Polizia Locale Istutt. Direttivi Tecnici	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>Totali</b>		<b>14</b>	<b>11</b>	<b>3</b>

## **PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI**

L'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016, N. 50 ha previsto la programmazione obbligatoria degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000,00 euro, da effettuare attraverso l'adozione di un "programma biennale degli acquisti di beni e servizi".

L'art. 21 stabilisce che le Amministrazioni predispongono ed approvino tale documento nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci,

Il citato programma è relativo alle spese indicate nel prospetto seguente:

Refezione scolastica

Centro estivo

Fornitura Energia Elettrica

Gestione Calore

Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani

Gestione patrimonio e demanio.

Il programma, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 33 del 6 maggio 2023 è redatto su schede ministeriali ai sensi dell'art. 21, comma 6 del D.Lgs. 50/2016

## **PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE**

L'art. 21 del decreto legislativo del 18 aprile 2016, n. 50, "Codice dei Contratti", dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a euro 100.000,00 si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali.

Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ad euro 100.000,00, rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

Si rileva che la realizzazione delle opere pubbliche programmate non ha riflessi sulla spesa corrente nel triennio considerato dal bilancio di previsione, in quanto non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

Nel bilancio di previsione 2023 / 2025 non sono previste opera di import superior a euro 100.000,00.

## **PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI**

Gli investimenti richiedono tempi di realizzazione che non si esauriscono nel corso dello stesso esercizio in cui sono reperite le risorse finanziarie di finanziamento della stessa opera.

I vincoli del bilancio, le difficoltà di progettazione, le procedure amministrative di aggiudicazione degli appalti, i tempi di espletamento dei lavori, circostanze esterne non previste che possono anche modificare il quadro economico dell'opera incidono pesantemente sui tempi di realizzazione di un investimento.

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Pista ciclo pedonale lungo la Strada Statale del Sempione
- Primo lotto della riqualificazione della località "La Rotta"

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

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.868.635,85		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	32.568,41	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.456.143,29 0,00	2.456.143,29 0,00	2.456.143,29 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i>	(-)	2.413.933,70	2.375.045,29	2.385.883,29
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		120.724,00	130.224,00	130.224,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	72.778,00 0,00	79.098,00 0,00	68.260,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	760.093,38	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	136.000,00	170.000,00	170.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

amministrazioni pubbliche				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	898.093,38 0,00	172.000,00 0,00	172.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		0,00	0,00	0,00

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	1.868.635,85
Entrata	(+)	5.561.489,74
Spesa	(-)	5.691.457,03
<b>Differenza</b>	=	1.738.549,22

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà attenersi alle disposizioni legislative in vigore e controllare che entrate e spese siano coerenti con le previsioni di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata alla riscossione ed al pagamento di quanto previsto, cercando di garantire un saldo non negativo al 31 dicembre.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Vedi dettaglio scheda

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

Missione non presente all'interno dell'Ente

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>
-----------------	-----------	--

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Missione non presente all'interno dell'Ente

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

Vedi dettaglio scheda

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

Vedi dettaglio scheda

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

Missione non presente all'interno dell'Ente

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

Missione non presente all'interno dell'Ente

<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>
-----------------	-----------	---

Missione non presente all'interno dell'Ente

<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>
-----------------	-----------	---------------------------------

Missione non presente all'interno dell'Ente

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>
-----------------	-----------	-------------------------------

Vedi dettaglio scheda

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b>
-----------------	-----------	------------------------

Vedi dettaglio scheda

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

Missione non presente all'interno dell'Ente

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

Vedi dettaglio scheda

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### PARTE SPESA

#### ANALISI DETTAGLIATA PROGRAMMI ALL'INTERNO DELLE MISSIONI CON INDICAZIONE DELLE FINALITÀ CHE SI INTENDONO CONSEGUIRE, MOTIVAZIONI DELLE SCELTE DI INDIRIZZO, ANALISI RISORSE UMANE E STRUMENTALI DISPONIBILI

#### MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	954.388,04	995.634,21	1.005.024,21
		<i>di cui già impegnato</i>	132.769,49	12.549,77	4.270,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.354.164,10		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	127.085,82	139.448,55	138.448,55
		<i>di cui già impegnato</i>	3.984,06	4.500,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	184.829,21		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	415.476,39	361.420,00	361.420,00
		<i>di cui già impegnato</i>	186.783,33	4.951,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	493.108,81		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	9.600,00	5.600,00	5.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	13.863,89		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e	previsione di	12.500,00	12.500,00	12.500,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	tempo libero	competenza			
		<i>di cui già</i>	6.238,00	325,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	23.569,98		
		cassa			
Missione 07	Turismo	previsione di	431.691,63	93.400,00	93.400,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	338.891,63	65,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	455.295,29		
		cassa			
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di	37.503,82	2.000,00	2.000,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	35.503,82	0,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	45.754,03		
		cassa			
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di	435.132,96	432.235,81	432.235,81
		competenza			
		<i>di cui già</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	514.715,39		
		cassa			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di	541.225,06	178.750,28	183.810,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	336.529,38	14.787,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	1.358.117,96		
		cassa			
Missione 11	Soccorso civile	previsione di	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	3.000,01		
		cassa			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di	162.971,33	134.329,00	134.329,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	26.700,48	7.228,00	4.200,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	288.985,48		
		cassa			
Missione 13	Tutela della salute	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	0,00		
		cassa			

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

Missione 14	Sviluppo economico e competitività	cassa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		previsione di competenza			
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.184,62		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	167.346,03	177.442,44	177.549,44
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.385,30		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	86.684,00	90.183,00	76.626,28
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo</i>	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

		<i>plur. vinc.</i> previsione di cassa	86.684,18		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i> previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	759.500,00	759.500,00	759.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>6.716,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i> previsione di cassa	840.656,18		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.144.305,08</b>	<b>3.385.643,29</b>	<b>3.385.643,29</b>
		<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>1.074.116,19</i></b>	<b><i>44.405,77</i></b>	<b><i>8.470,00</i></b>
		<b><i>di cui fondo</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
		<b><i>plur. vinc.</i> previsione di cassa</b>	<b>5.694.014,43</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.144.305,08</b>	<b>3.385.643,29</b>	<b>3.385.643,29</b>
		<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>1.074.116,19</i></b>	<b><i>44.405,77</i></b>	<b><i>8.470,00</i></b>
		<b><i>di cui fondo</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
		<b><i>plur. vinc.</i> previsione di cassa</b>	<b>5.694.014,43</b>		

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

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

*Sviluppoe gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Organi istituzionali	comp	44.482,00	47.564,00	46.954,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.611,56		
2	Segreteria generale	comp	136.092,93	137.331,06	137.331,06
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	193.969,32		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	103.407,11	91.864,47	91.864,47
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	118.501,62		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	33.800,00	35.800,00	37.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.330,16		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	199.583,58	262.450,00	270.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	326.493,46		
6	Ufficio tecnico	comp	114.088,95	113.066,29	113.066,29
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	169.257,83		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	53.831,11	53.161,83	53.161,83
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.459,57		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.994,18		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	27.101,98	21.289,63	21.289,63
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.903,43		
11	Altri servizi generali	comp	240.000,38	231.106,93	231.106,93
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	352.642,97		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>954.388,04</b>	<b>995.634,21</b>	<b>1.005.024,21</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.354.164,10</b>		

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

### **Programma 01: Organi Istituzionali**

#### **Dotazioni strumentali:**

Sito web istituzionale, posta elettronica, firma digitale, telefono, stampante, fotocopiatore in rete, collegamento a internet.

#### **Obiettivi operativi:**

La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni e ad interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dalla normativa vigente.

Gli strumenti in dotazione agli uffici comunali consentono al personale dipendente di fornire all'utenza, in tempi rapidi, informazioni aggiornate, corrette e complete.

È stato attivato un pubblico collegamento wi-fi per offrire un servizio a quanti si trovano sul nostro territorio ed hanno necessità di connessione informatica. Si intende proseguire con l'erogazione di questo servizio gratuito.

### **Programma 02: Segreteria generale**

- ✓ N. 1 funzionario responsabile del servizio – Categoria D
- ✓ N. 1 esecutore – Categoria B
- ✓ La figura del Segretario e le corrispondenti spese sono state previste sulla base dell'incarico a scavalco.

Ci si avvale della collaborazione del personale di altri Enti che presta la propria attività al di fuori del normale orario di servizio

#### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, posta elettronica, scanner per scansione documenti da allegare in formato telematico al protocollo informatico, telefono, fax, software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni di Giunta comunale, Consiglio comunale e determinazioni dei responsabili dei servizi, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, firma digitale.

#### **Obiettivi operativi:**

Il parco informatico ed i programmi di cui gli uffici sono dotati consentono una migliore organizzazione della documentazione amministrativa e delle procedure burocratiche.

Il sistema organizzativo all'interno dell'Ente è impostato in modo da consentire l'acquisizione informatica di tutta la documentazione che perviene al protocollo. Gli uffici hanno la possibilità di predisporre in automatico anche gli atti in partenza, che automaticamente vengono inseriti nel protocollo informatico.

Obiettivo dell'Amministrazione è quello di incrementare l'utilizzo della posta elettronica e della PEC, per lo scambio della corrispondenza all'interno dell'Ente ed all'esterno, al fine di ottimizzare i tempi e contenere al massimo i costi.

Tutta la documentazione che transita viene archiviata in modo digitale, consentendo la sua ricerca e consultazione, da parte degli uffici, in qualsiasi momento.

In esecuzione di quanto disposto dalle recenti norme in materia di anticorruzione, trasparenza e codice comportamento dei dipendenti, l'ufficio, sotto il controllo e la direzione del Segretario comunale, concorrerà nel caricamento e nell'aggiornamento, sul sito web, delle informazioni e dei dati resi obbligatori.

### **Programma 03: Gestione Economica Finanziaria**

#### **Dotazione organica:**

- ✓ N. 1 funzionario responsabile del servizio – Categoria D
- ✓ N. 1 istruttore – Categoria C

Ci si avvale della collaborazione del personale di altri Enti che presta la propria attività al di fuori del normale orario di servizio

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, adeguati strumenti informatici di gestione e software aggiornati, integrati ed operativi su tutte le materie trattate, posta elettronica, telefono, software specifici di gestione e pubblicazione delle determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, firma digitale.

### **Obiettivi operativi:**

La principale finalità dell'ufficio ragioneria sarà il proseguimento delle fasi di attività di passaggio alla nuova contabilità armonizzata, secondo le disposizioni normative.

Un'altra importante attività che interessa il servizio finanziario, che ha imposto una riorganizzazione delle procedure all'interno dell'Ente, è l'avvio della Fatturazione elettronica.

L'attività è rivolta, nel rispetto dei decreti legislativi 18 agosto 2000, n. 267 e 23 giugno 2011, n. 118, alla predisposizione dei documenti annuali e triennali contabili di bilancio, alla loro successiva gestione, alle variazioni ed alla stesura dei documenti consuntivi, alla verifica della permanenza degli equilibri gestionali annuali e pluriennali.

Tra i documenti finanziari di particolare rilievo vi sono i due nuovi piani di indicatori che devono essere allegati al Bilancio di previsione e al rendiconto, secondo i modelli approvati con D.M. del dicembre 2015 e pubblicati sul sito di Arconet e che rendono i bilanci degli enti comparabili a livello nazionale. Si tratta di un numero molto considerevole di indicatori che consentiranno di leggere in modo più agevole i dati del bilancio e del rendiconto.

Comprende la registrazione sui pertinenti interventi degli impegni di spesa, con conseguente rilascio dei pareri di regolarità contabile e di copertura finanziaria su tutti gli atti assunti nell'esercizio, in base al PEG approvato dalla Giunta.

L'attività è finalizzata anche all'emissione degli ordinativi di incasso e dei mandati di pagamento nei tempi e nel rispetto delle disposizioni di finanza pubblica, supportando gli altri uffici al fine di garantire quanto disposto in termini di "misure organizzative volte a garantire la tempestività dei pagamenti".

Tre le altre attività gestionali che interesseranno l'ufficio ragioneria, le più importanti sono:

- ✓ monitorare costantemente i dati al fine di garantire un risultato di competenza non negativo
- ✓ monitorare i flussi di entrata
- ✓ monitorare il rispetto delle procedure di tutti gli uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari ed il controllo della regolarità contributiva (DURC)
- ✓ rispettare gli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE per il consolidamento dei conti pubblici e corretta applicazione del IV e V livello del Piano dei Conti
- ✓ gestione del mandato informatico secondo la nuova direttiva SIOPE+
- ✓ produrre certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, al Ministero, alla Ragioneria Generale dello Stato e alla Prefettura
- ✓ la tenuta delle scritture fiscali previste dalle normative vigenti
- ✓ la gestione degli adempimenti in materia tributaria e tariffaria
- ✓ gestire le procedure informatiche per i versamenti con modello F24EP
- ✓ gestire e monitorare gli incassi dei pagamenti dell'IMU mediante modello F24 ed acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze
- ✓ gestire e monitorare gli incassi dei pagamenti della TARI mediante modello F24 ed acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze
- ✓ gestire e monitorare gli incassi dei pagamenti dell'Addizionale Comunale IRPEF mediante modello F24 ed acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze
- ✓ gestire e monitorare gli incassi dei pagamenti relativi all'Imposta comunale sulla Pubblicità mediante modello F24 ed acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze
- ✓ trasmettere i dati alla Corte dei Conti attraverso il portale SIRECO
- ✓ trasmettere i Bilanci di previsioni ed i Rendiconti alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (B.D.A.P.)
- ✓ monitorare la spesa del personale, così come richiesto dai commi 557 e 562 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 e dalle indicazioni della Corte dei Conti, al fine di assicurare il rispetto dei vincoli di legge.

L'art. 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico - patrimoniale.

Dall'esercizio 2017 la contabilità economico-patrimoniale armonizzata è obbligatoria anche per gli Enti con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti.

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

l'art. 233-bis, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come modificato dall'art. 1, comma 831, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (Legge di bilancio 2019), recita: "Gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non predisporre il bilancio consolidato" (a decorrere dal 1° gennaio 2019). Con deliberazione di Consiglio comunale n. 11 del 29 aprile 2019, l'Amministrazione ha deliberato di avvalersi della facoltà di non predisporre, con decorrenza 1° gennaio 2019, il bilancio consolidato la cui scadenza è fissata al 30 settembre.

### **Programma 04: Gestione Entrate Tributarie e Servizi Fiscali Dotazione organica:**

Il personale è lo stesso in dotazione al programma 03 – Gestione Economica Finanziaria

#### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, adeguati strumenti informatici di gestione e software aggiornati, integrati ed operativi su tutte le materie trattate, posta elettronica, telefono, software specifici di gestione e pubblicazione delle determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, firma digitale.

#### **Obiettivi operativi:**

Le finalità dell'Ufficio tributi dovranno essere quelle di continuare nella puntuale e corretta gestione di tutte le imposte e tasse comunali, al fine di garantire il giusto gettito al Comune ed un equo peso fiscale ai contribuenti, attraverso una attività di controllo sull'evasione fiscale.

Obiettivo primario è quello di essere sempre più al servizio dei cittadini con una puntuale presenza a livello di informazione.

I controlli sull'evasione fiscale riguarderanno principalmente:

- ✓ IMU: controllo evasione versamenti dall'anno 2018 ed emissione dei relativi avvisi di accertamento.
- ✓ TARI: solleciti pagamenti relativi all'anno d'imposta 2018.

### **Programma 05: Gestione Beni Demaniali e Patrimoniali Dotazione organica:**

#### **Dotazione mezzi:**

I mezzi per la manutenzione del patrimonio sono assegnati alla missione e programma inerenti la viabilità.

#### **Dotazioni strumentali:**

Le dotazioni strumentali sono tutte quelle necessarie alla manutenzione ordinaria.

#### **Obiettivi operativi:**

Il programma per la gestione dei beni demaniali è demandato alla realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento di tutti gli edifici pubblici, di tutte le sedi stradali e di tutti gli interventi che saranno necessari nel corso dell'anno, alla manutenzione degli edifici scolastici, alla cura e gestione del verde, alla manutenzione del cimitero comunale,

Poiché il personale è ridotto a poche unità, si continuerà ad affidare a ditte specializzate parte dei lavori di manutenzione del patrimonio.

Con deliberazione di consiglio comunale n. 53 del 28 dicembre 2021 è stata rinnovata la convenzione per la Gestione Associata delle funzioni delegate in materia di demanio idrico per il periodo 2021/2025, con i comuni di Arona, Castelletto Sopra Ticino, l'Unione di Comuni Collinari del Vergante Belgirate-Lesa-Meina e Dormelletto.

### **Programma 06: Ufficio Tecnico**

#### **Dotazione organica:**

- ✓ N. 1 funzionario responsabile del servizio – Categoria D
- ✓ N. 1 istruttore amministrativo – Categoria C
- ✓ N. 1 istruttore geometra - Categoria C
- ✓ N. 2 operai - Categoria B

Ci si avvale della collaborazione del personale di altri Enti che presta la propria attività al di fuori del normale orario di servizio

#### **Dotazione mezzi:**

N. 1 auto di servizio

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, plotter, adeguati strumenti informatici di gestione e software aggiornati, integrati ed operativi su tutte le materie trattate, posta elettronica, telefono, software specifici di gestione e pubblicazione delle determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, firma digitale.

### **Obiettivi operativi:**

- ✓ Vigilanza sulle attività necessarie alla manutenzione del patrimonio.
- ✓ Coordinamento del personale dell'ente e delle ditte alle quali verrà affidata la manutenzione del patrimonio.
- ✓ Gestione edilizia privata
- ✓ Gestione opere pubbliche
- ✓ È stato attivato lo sportello unico per l'edilizia digitale

### **Programma 07: Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile**

#### **Dotazione organica:**

- ✓ N. 1 istruttore amministrativo – Categoria C

Ci si avvale della collaborazione del personale addetto all'ufficio di Segreteria e del personale di altri Enti che presta la propria attività al di fuori del normale orario di servizio.

#### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, adeguati strumenti informatici di gestione e software aggiornati, integrati ed operativi su tutte le materie trattate, stampante per carte identità, posta elettronica, telefono, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, firma digitale.

#### **Obiettivi operativi:**

Con l'entrata in vigore del decreto legge 9 febbraio 2012, n. 5, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 aprile 2012, n. 35, il cambio di residenza dei cittadini viene eseguito in tempo reale. Ciò comporta tempi strettissimi per la ricezione della domanda, le verifiche della effettiva presenza, le conseguenti comunicazioni agli altri Enti ed Organismi.

Nel mese di luglio 2018 è stato attivato il servizio per il rilascio della nuova Carta di Identità Elettronica (C.I.E.). La C.I.E., con funzioni di identificazione del cittadino, è stata introdotta dal decreto legge 19 giugno 2015, n. 78, recante "Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali", convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2015, n. 125.

Il cittadino può richiedere la CIE al Comune di residenza o di dimora.

I servizi demografici dovranno utilizzare per la quasi totalità delle comunicazioni, la posta elettronica certificata.

Inoltre, dal 2015, sono state avviate le procedure per l'attivazione del servizio di registrazione delle volontà circa donazione degli organi.

### **Programma 10: Risorse umane**

#### **Obiettivi operativi:**

Rientrano in questo servizio tutte le spese che sono da imputare alla generalità delle risorse umane, quali consulenti o personale a supporto dell'ufficio personale.

### **Programma 11: Altri servizi generali**

#### **Obiettivi operativi:**

Rientrano in questo servizio tutte le spese che non sono imputabili ad un singolo servizio, quali le spese postali e per l'informatica, le assicurazioni, la manutenzione dei fotocopiatori, l'acquisto dei buoni pasto per il personale che effettua rientri pomeridiani, le spese per liti, le quote associative, le spese per il trattamento accessorio del personale e quelle per miglioramento sicurezza e salute dei dipendenti.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Missione 2 - Giustizia**

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Trattasi di missione non presente all’interno dell’ente

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Polizia locale e amministrativa	co mp	127.085,82	139.448,55	138.448,55
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cas sa	184.829,21		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	co mp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cas sa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>co mp</b>	<b>127.085,82</b>	<b>139.448,55</b>	<b>138.448,55</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cas sa</b>	<b>184.829,21</b>		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

### Programma 01: Polizia Locale e Amministrativa

#### **Dotazione organica:**

✓ N. 1 istruttore – Categoria C

Ci si avvale della collaborazione del personale di altri Enti che presta la propria attività al di fuori del normale orario di servizio

#### **Dotazione mezzi:**

N. 2 automezzi

#### **Dotazioni strumentali:**

Attrezzature informatiche, posta elettronica, telefono, fax, software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni determinazioni, collegamenti ad internet, firma digitale, accessi a banche dati, autovelox, telelaser, etilometro, attrezzatura per rilevazione incidenti stradali, telecamere per videosorveglianza del territorio.

#### **Obiettivi operativi:**

L’Amministrazione comunale è chiamata, nell’ambito delle proprie competenze, a garantire sicurezza ai cittadini, operando in stretta collaborazione con le forze dell’ordine.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Le principali attività svolte in materia di ordine pubblico e sicurezza sono:

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

- ✓ vigilanza sul territorio per il rispetto delle regole in materia di c.d.s., di disposizioni legislative e regolamentati, allo scopo di assicurare, nell'ambito del territorio comunale, la convivenza pacifica e ordinata della Comunità.
- ✓ vigilanza agli alunni nei momenti di ingresso e di uscita dai plessi scolastici
- ✓ vigilanza sul corretto comportamento dei possessori di animali
- ✓ vigilanza e ordine pubblico garantito nelle principali manifestazioni con finalità religiosa, turistica o culturale
- ✓ turnazioni saltuarie in fasce notturne o festive
- ✓ attività di prevenzione
- ✓ utilizzo del sistema di videosorveglianza

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Istruzione prescolastica	comp	19.650,00	19.400,00	19.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.641,72		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	145.726,39	98.920,00	98.920,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	184.141,07		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	250.100,00	243.100,00	243.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	277.326,02		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>415.476,39</b>	<b>361.420,00</b>	<b>361.420,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>493.108,81</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

### **Programma 01: Istruzione prescolastica e Programma 02: Altri ordini di istruzione non universitaria**

#### **Dotazioni strumentali:**

Connessione ad internet, telefono, locali per la mensa scolastica

#### **Obiettivi operativi:**

Si intende mantenere l'integrazione con le istituzioni scolastiche, senza interferenze sulle metodiche didattiche, allo scopo di individuare e dare risposte concrete alle esigenze della popolazione scolastica del territorio, attraverso un reciproco scambio di informazioni tra i dirigenti scolastici, il personale didattico, le famiglie e la realtà territoriale ed amministrativa.

È stato previsto l'affidamento dell'incarico per il servizio di assistenza specialistica a due alunni disabili, residenti nel Comune di Dormelletto, che frequentano la scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado di Dormelletto.

Si confermano i contributi, a favore dell'Istituto Comprensivo "Eugenio Montale" di Gattico, per le attività collaterali alla didattica (acquisto materiale, libri, progetti didattici di vario genere).

È prevista la fornitura dei libri di testo agli alunni che frequentano la scuola primaria di Dormelletto.

È confermata l'assegnazione di premi ad alunni particolarmente meritevoli frequentanti la scuola secondaria di primo grado sezione di Dormelletto.

Si conferma anche il servizio di pre-scuola per gli alunni della scuola dell'infanzia ed il servizio di post-scuola per gli alunni che frequentano la scuola primaria, che verrà svolto nelle giornate in cui non è previsto il rientro pomeridiano.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Investimenti:**

L'Amministrazione opera costantemente per mantenere adeguati gli edifici scolastici alle norme di sicurezza e per soddisfare le esigenze della popolazione scolastica.

### **Programma 06: Servizi ausiliari all'istruzione**

#### **Dotazione mezzi:**

✓ N. 1 scuolabus

#### **Obiettivi operativi:**

Il presente programma prevede, principalmente, la gestione del servizio scuolabus e della mensa scolastica. Si conferma l'esternalizzazione del servizio di trasporto scolastico degli alunni che frequentano la scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado di Dormelletto.

Il servizio mensa è gestito in appalto.

La prenotazione dei pasti viene gestita con un sistema informatizzato.

E' prevista la spesa per l'organizzazione e la gestione del centro estivo per ragazzi.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	9.600,00	5.600,00	5.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.863,89		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>9.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>13.863,89</b>		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

#### **Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Per l’apertura della biblioteca si è ricorsi alla collaborazione di personale volontario

#### **Dotazioni strumentali:**

Personal computer e software dedicato

#### **Obiettivi operativi:**

Iniziative e/o patrocinio nell’organizzazione di manifestazioni culturali, mostre, spettacoli, in favore della cittadinanza, favorendo iniziative promosse da associazioni (Parrocchia e Associazioni locali)

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sport e tempo libero	comp	8.800,00	8.800,00	8.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.862,98		
2	Giovani	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.707,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>23.569,98</b>		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

### Programma 01: Sport e tempo libero

#### Obiettivi operativi:

Lo sport è formativo per il carattere, insegna a collaborare, a condividere e ad aiutarsi per raggiungere uno scopo. È importante nello sviluppo, nella crescita e nell’equilibrio delle persone.

L’analisi delle diverse esigenze ha evidenziato la necessità dell’uso della palestra per attività sportive al chiuso, da affiancare alle attività scolastiche ed alle attività delle Associazioni Sportive presenti sul territorio.

La palestra è gestita in economia.

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	431.691,63	93.400,00	93.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	455.295,29		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>431.691,63</b>	<b>93.400,00</b>	<b>93.400,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>455.295,29</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

### **Programma 01: Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

#### **Obiettivi operativi:**

Si intende potenziare e perfezionare un settore fortemente consolidato ed in continua espansione, con l'obiettivo di promuovere sia in campo nazionale, che internazionale, le bellezze del nostro territorio.

Dall'anno 2003, l'Ente ha aderito al Distretto Turistico dei Laghi: Lago Maggiore – Lago d'Orta – Lago di Mergozzo – Ossola e le sue Valli.

#### **Investimenti:**

Per quanto riguarda gli investimenti si prevedono interventi di manutenzione straordinaria del demanio e il primo lotto della riqualificazione dell'area della Rotta

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	37.503,82	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.013,31		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.740,72		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>37.503,82</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>45.754,03</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

### Programma 01: Urbanistica e assetto del territorio

#### **Obiettivi operativi:**

È previsto il contributo a favore del Comune di Verbania, finalizzato all'attuazione di attività del progetto di lotta biologica alle zanzare.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.989,72		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	73.321,96	70.424,81	70.424,81
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	98.252,27		
3	Rifiuti	comp	361.811,00	361.811,00	361.811,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	406.870,00		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.039,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	564,40		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>435.132,96</b>	<b>432.235,81</b>	<b>432.235,81</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>514.715,39</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

#### **Programma 02: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Questo programma comprende la gestione e la valorizzazione dell'ambiente, dei parchi e dei giardini pubblici. Alla manutenzione del verde provvede il personale dell'ente con l'ausilio di ditte specializzate

#### **Dotazione mezzi:**

- ✓ N. 1 trattore
- ✓ Mezzo multifunzione-multione
- ✓ Attrezzature idonee al servizio

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

### **Obiettivi operativi:**

L'attenzione all'ambiente riveste un ruolo fondamentale per uno sviluppo più sostenibile del nostro paese.

Si intende valorizzare le risorse del territorio dando così ai dormellettesi una "città" a misura d'uomo, dove comodità e progresso coesistano armonicamente.

Il programma prevede inoltre il contributo al Comune di Borgo Ticino per la gestione del canile sanitario.

Si prevede l'organizzazione di giornate ecologiche con il coinvolgimento dei ragazzi frequentanti la scuola secondaria di primo grado.

### **Programma 03: Rifiuti Dotazione organica:**

#### **Obiettivi operativi:**

Prosegue il servizio di raccolta differenziata "porta a porta" per ogni tipo di rifiuto, con distribuzione alla popolazione di apposito calendario nel quale sono indicate giornalmente le tipologie di rifiuti da conferire, al fine di migliorare qualitativamente e quantitativamente il servizio stesso.

Con decorrenza 31 maggio 2018 è stato avviato il servizio di raccolta con utilizzo del "sacco conforme".

### **Programma 04: Servizio idrico integrato**

#### **Obiettivi operativi:**

Il servizio idrico integrato è gestito dalla società Acqua Novara.VCO S.p.A.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	541.225,06	178.750,28	183.810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.358.117,96		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>541.225,06</b>	<b>178.750,28</b>	<b>183.810,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.358.117,96</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

#### **Programma 05: Viabilità e infrastrutture stradali:**

##### **Dotazione mezzi:**

- ✓ N. 2 autocarri
- ✓ N. 1 motocarro
- ✓ Attrezzature idonee al servizio
- ✓ Carrello spargisale
- ✓ Mezzo multifunzione-multione

##### **Obiettivi operativi:**

Sono previsti interventi generici atti alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali, al miglioramento della segnaletica stradale, alla rimozione della neve dall'abitato ed alla manutenzione e fornitura dell'illuminazione pubblica.

##### **Investimenti:**

È intenzione dell'Amministrazione procedere con la pavimentazione delle vie del centro paese e con la creazione di piste ciclabili lungo la Strada Statale del Sempione.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.000,01		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>3.000,01</b>		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

### Programma 01: Sistema di protezione civile

#### Obiettivi operativi:

Con deliberazione di giunta comunale n. 108, adottata nella seduta del 31 ottobre 2014 è stato approvato lo schema di convenzione tra il Comune di Dormelletto ed il Coordinamento delle organizzazioni di volontariato di protezione civile della provincia di Novara. La spesa annua prevista per la quota associativa ammonta ad euro 1.500,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.732,85		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	12.050,00	12.050,00	12.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.247,34		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.400,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.080,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	5.279,00	2.279,00	2.279,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.070,12		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	86.545,85	75.000,00	75.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	174.268,75		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	34.996,48	23.300,00	23.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.586,42		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>162.971,33</b>	<b>134.329,00</b>	<b>134.329,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>288.985,48</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

#### **Programma 02: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

##### **Obiettivi operativi:**

Prestare particolare attenzione alle fasce più deboli con aiuti alle famiglie bisognose.

Con deliberazione di Giunta comunale n. 111 del 23 settembre 2022 è stata approvata la bozza di convenzione con la Cooperativa Sociale Il Salice ONLUS che gestisce il servizio di asilo nido presso il Comune di Comignago. Il Comune di Dormelletto provvederà ad integrare la retta a favore delle famiglie che

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

usufruiranno del servizio, per un massimo di n. 8 famiglie per anno scolastico, nell'importo mensile di euro 75,00.

### **Programma 03: Interventi per gli anziani**

#### **Obiettivi operativi:**

Si intende confermare la promozione delle iniziative organizzate dal Centro Incontro Anziani, quali il soggiorno marino.

### **Programma 05: Interventi per le famiglie**

#### **Obiettivi operativi:**

Considerati i risultati positivi dell'iniziativa è stato confermato il servizio di prelievi ematici e raccolta campioni biologici a favore dei cittadini residenti in Dormelletto, in collaborazione con la Croce Rossa Italiana, sottocomitato di Arona.

Sono previsti contributi a favore di associazione che operano nel campo sociale.

Sono state sottoscritte convenzioni con i CAF per la gestione delle pratiche relative alla concessione dell'assegno di maternità, per il bonus gas ed energia elettrica

### **Programma 07: Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali:**

#### **Obiettivi operativi:**

Con deliberazione n. 46 adottata dal Consiglio comunale nella seduta del 29 novembre 2021 è stato approvato il rinnovo della convenzione tra il Comune di Arona ed il Comune di Dormelletto per la gestione associata dei servizi socio assistenziali, per anni due, dal 1° gennaio 2022 al 31 dicembre 2023.

Le richieste di interventi economici di cittadini residenti nel comune di Dormelletto saranno evase dopo una preventiva valutazione da parte dell'Amministrazione comunale.

### **Programma 09: Servizio necroscopico e cimiteriale:**

#### **Obiettivi operativi:**

Si conferma la spesa per l'esternalizzazione della gestione del servizio necroscopico e cimiteriale.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.*

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

Trattasi di missione non presente all’interno dell’ente

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.069,09		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	115,53		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>3.184,62</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

#### Programma 01: Industria PMI e Artigianato

##### Obiettivi operativi:

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 51 del 28 dicembre 2021 è stato approvato il rinnovo della convenzione tra Comuni di Arona, Belgirate, Comignago, Dormelletto, Inverio, Lesa, Meina, Nebbiuno, Oleggio Castello e Paruzzaro, per la gestione in forma associata del S.U.A.P. - Sportello Unico per le Attività Produttive - periodo 1° gennaio 2022 / 31 dicembre 2024

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>700,00</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

### **Programma 03: Sostegno all'occupazione Dotazione organica:**

#### **Obiettivi operativi:**

È previsto il riparto delle spese per il funzionamento del Centro per l'Impiego, da erogare al Comune di Borgomanero, ove ha sede la Sezione Circoscrizionale per l'Impiego e il Collocamento.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Trattasi di missione non presente all’interno dell’ente

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

Trattasi di missione non presente all’interno dell’ente

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.*

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

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

Trattasi di missione non presente all'interno dell'ente

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Trattasi di missione non presente all’interno dell’ente

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Fondo di riserva	comp	24.827,90	25.235,69	25.342,69
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.827,90		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	120.724,00	130.224,00	130.224,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	21.794,13	21.982,75	21.982,75
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>167.346,03</b>	<b>177.442,44</b>	<b>177.549,44</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>24.827,90</b>		

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- ✓ Fondo di riserva
- ✓ Fondo di riserva di cassa
- ✓ Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

1° anno	27.385,30	1,13%
2° anno	25.235,69	1,06%
3° anno	25.342,69	1,06%

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nella seguente misura

	Importo	%
1° anno	27.385,30	0,66%

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

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

	Importo	%
1° anno	120.724,00	0,44%
2° anno	130.224,00	100%
3° anno	130.224,00	100%

Sono previsti altri fondi e precisamente:

- ✓ Il fondo di Garanzia dei debiti commerciali accantonato per € 13.442,60;
- ✓ Il fondo rinnovi contrattuali del personale dipendente accantonato per € 3.588,93;
- ✓ Il fondo indennità di fine mandato accantonato per € 2.205,20.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	co mp	13.906,00	11.085,00	8.366,28
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cas sa	13.906,18		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	co mp	72.778,00	79.098,00	68.260,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cas sa	72.778,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>co mp</b>	<b>86.684,00</b>	<b>90.183,00</b>	<b>76.626,28</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cas sa</b>	<b>86.684,18</b>		

Le quote interessi e le quote capitale relative all'ammortamento dei mutui contratti dal Comune di Dormelletto, in essere al 1° gennaio 2023 secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, trovano collocazione nella missione 50

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### **Missione 60 - Anticipazioni finanziarie**

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Il ricorso all’anticipazione di Tesoreria costituisce una operazione di natura finanziaria finalizzata all’acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali deficienze di cassa

Come per gli esercizi passati, anche per il triennio 2023/2025 non si prevede di dover ricorrere all’anticipazione di Tesoreria.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	759.500,00	759.500,00	759.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	840.411,18		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	245,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>759.500,00</b>	<b>759.500,00</b>	<b>759.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>840.656,18</b>		

Le spese per conto terzi e partite di giro sono poste neutre, utilizzate in contabilità per evidenziare somme in entrata ed uscita, per le quali l'Ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario, senza potere decisionale. A titolo esemplificativo si citano i versamenti di imposte in qualità di sostituti d'imposta, dei contributi trattenuti sugli stipendi dei dipendenti, dell'IVA gestita in base alle disposizioni dello Split Payment, nonché i versamenti quindicinali al Ministero dell'Economia e delle Finanze del corrispettivo posto a carico dei richiedenti per il rilascio della nuova carta d'identità elettronica (CIE)

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

Al fine di procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco, deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico

- amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Non è prevista l'alienazione/valorizzazione di beni comunali.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

Il Comune di Dormelletto ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il Gruppo Amministrazione Pubblica:

#### ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI

Nome	Attività	%
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI	1,64
CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI	ALTRE STRUTTURE DI ASSISTENZA SOCIALE RESIDENZIALE	0,54
ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEANEL NOVARESE E VCO "PIERO FORNARA"	EDIZIONE DI RIVISTE E PERIODICI	0,28

#### SOCIETA' PARTECIPATE

Nome	Attività	%
ACQUA NOVARA.VCO S.P.A.	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0,508
DISTRETTO TURISTICO DEI LACHI S.C.R.L.	ALTRI SERVIZI DI PRENOTAZIONE E ALTRE ATTIVITÀ DI ASSISTENZA TURISTICA NON SVOLTA DA AGENZIE DI VIAGGIO NCA	0,06
MEDIO NOVARESE AMBIENTE SPA (PARTECIPAZIONE INDIRETTA)	RACCOLTA DI RIFIUTI NON PERICOLOSI GESTIONE DELLE RETI FOGNARIE ALTRE ATTIVITÀ DI RISANAMENTO E ALTRI SERVIZI DI GESTIONE DEI RIFIUTI TRASPORTO DI MERCI SU STRADA	1,64

I relativi bilanci sono consultabili nel proprio sito internet:

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE  
[www.consorziomedionovarese.it](http://www.consorziomedionovarese.it)

CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI  
[www.casevacanza-comuninovaresi.it](http://www.casevacanza-comuninovaresi.it)

ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEANEL NOVARESE E VCO "PIERO FORNARA"  
[www.isrn.it](http://www.isrn.it)

ACQUA NOVARA VCO S.P.A.  
[www.acquanovaravco.eu](http://www.acquanovaravco.eu)

DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.C.R.L.  
[www.distrettolaghi.it](http://www.distrettolaghi.it)

MEDIO NOVARESE AMBIENTE S.P.A.  
[www.medionovareseambiente.com](http://www.medionovareseambiente.com)

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

### G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Con deliberazione di Giunta comunale n. 26 del 6 maggio 2023 è stata effettuata la ricognizione immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'ente suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, con le seguenti risultanze:

<b>Beni da alienare</b>	<b>nessuno</b>
<b>Beni da valorizzare</b>	<b>nessuno</b>

Con deliberazione di Giunta comunale n. 27 del 18 marzo 2022 è stato approvato il piano triennale 2022-2024 di azioni positive in materia di pari opportunità.

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

## **CONSIDERAZIONI FINALI**

L'incertezza della normativa rende sempre più difficile predisporre il documento di programmazione.

Il D.U.P.S. (Documento Unico di Programmazione Semplificato) rappresenta il primo strumento di programmazione del Comune.

In un panorama politico in continua evoluzione, con la mancanza di certezza delle risorse disponibili, non è facile pensare a una programmazione dettagliata dei prossimi esercizi.