



COMUNE DI PORTO VALTRAVAGLIA
Provincia di Varese

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023 – 2025

DUPS

SOMMARIO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023 – 2025	1
DUPS	1
Il DUP semplificato - Premessa.....	3
PARTE PRIMA.....	4
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	4
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	5
Risultanze della popolazione.....	5
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	6
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali.....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria.....	7
Situazione di cassa dell'Ente	7
Livello di indebitamento.....	7
Debiti fuori bilancio riconosciuti	8
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui	8
Ripiano ulteriori disavanzi	8
4 – Gestione delle risorse umane.....	8
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
Rispetto dei vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
Le ricadute covid-19	11
A) ENTRATE.....	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici.....	11
IMU– STIMA ENTRATE e ALIQUOTE	12
ATTIVITÀ DI ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE IMU	12
ADDIZIONALE IRPEF.....	12
FONDO DI SOLIDARIETA'	13
TARI	13
CANONE UNICO.....	13
Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni	14
SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA	14
CONTRIBUTI PER PERMESSO DI COSTRUIRE DESTINATI ALLE SPESE CORRENTI.....	14
CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	15
TRASFERIMENTI DALLO STATO.....	15
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	15
B) SPESE.....	16
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	16
Programmazione triennale del fabbisogno di personale	17
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche.....	18
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	18
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	21
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE.....	21
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	24
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	24
G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE	24

Il DUP semplificato - Premessa

Gli Enti locali con popolazione fino a 5000 abitanti, l'art.170 del TUEL DUP semplificato ai sensi di quanto previsto dall'allegato 4/1 del D.Lgs 119/2011 e ss.mm.ii..

La Legge di Bilancio 2018 nel comma 887 dell'articolo 1, Legge n. 205/2017, ha previsto che il Ministero dell'Economia e delle Finanze provvedesse all'aggiornamento del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, al fine di semplificare ulteriormente la disciplina del DUP semplificato per gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze con proprio decreto del 18/05/2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 32 del 09/06/2018 ad oggetto "Semplificazione del Documento Unico di Programmazione semplificato", ha fornito una struttura tipo di DUP semplificato per i Comuni sotto i 5.000 abitanti.

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria.

A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il Documento Unico di Programmazione Semplificato si compone di due sezioni:

Parte prima - analisi della situazione interna ed esterna dell'ente:

- risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio-economica dell'ente;
- modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- sostenibilità economico finanziaria dell'ente;
- gestione risorse umane;
- vincoli di finanza pubblica.

Parte seconda - indirizzi generali relativi alla programmazione per il periodo di bilancio:

- entrate;
- spese;
- raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa;
- principali obiettivi delle missioni attivate;
- gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali;
- obiettivi del gruppo amministrazione pubblica;
- piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa;
- altri eventuali strumenti di programmazione.

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

Popolazione legale al censimento del 09/10/2011:		n. 2348
Popolazione residente alla fine dell'ultimo anno precedente (31/12/2021):		n. 2281
di cui:		
	maschi	n. 1080
	femmine	n. 1201
di cui:		
	0-6 anni	n. 98
	7-19 anni	n. 237
	20-65 anni	n. 1358
	Oltre 65 anni	n. 588
	Nati nell'anno	n. 15
	Deceduti nell'anno	n. 39
	Saldo naturale	n. -24
	Immigrati nell'anno	n. 115
	Emigrati nell'anno	n. 103
	Saldo migratorio	n. 12
	Saldo complessivo (naturale + migratorio)	n. -12
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente: n. 2.824 abitanti		

Risultanze del Territorio

Superficie	Kmq 16
Risorse idriche:	
laghi	n. 1
Fiumi	n. 36 reticolo minore
	n. 3 reticolo maggiore

Strade:	
autostrade	Km. //
strade extraurbane	Km. 7
strade urbane	Km. 28
strade locali	Km. 28
itinerari ciclopedonali	Km. //

Strumenti urbanistici vigenti:	
Piano regolatore – PRGC – adottato	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare – PEEP	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi- PIP	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Altri strumenti urbanistici (da specificare)	PGT

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asilo Nido	n. 0
Scuole dell'infanzia	n. 2
Scuole primarie	n. 1
Strutture residenziali per anziani	n. 1
Impianti sportivi	n. 1
Cimiteri	n. 3
Rete ferroviaria	Km. 3
Biblioteca civica	n. 1
Rete idrica	Km. 34
Depuratori	n. 1
Acque Navigabili	Km. 3
Porti	n. 1
Rete illuminazione pubblica	Km. 34 Pali n. 824
Verde Pubblico	Mq. 248
Servizi Sociali	SI
Aree Gioco	Mq. 1327

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

	Modalità di Svolgimento
Asilo Nido	Non presente
Scuole dell'infanzia	Sul territorio sono presenti due scuole materne paritarie. Il Comune, attraverso un contributo economico, ne promuove lo sviluppo.
Scuole Primarie	Convenzione con il Comune di Castelvecchana
Strutture residenziali per anziani	Sul territorio è presente una struttura residenziale per anziani gestita da privati.
Impianti sportivi	diretta
Cimiteri	diretta
Strade Comunali	diretta
Biblioteca civica	diretta
Rete idrica	Alfa s.r.l.
Depuratori	Alfa s.r.l.
Acque navigabili	Demanio Lacuale
Porti	Demanio Lacuale
Rete illuminazione pubblica	appalto
Verde Pubblico	diretta
Aree di Gioco	diretta
Servizi di Igiene Ambientale	Convenzione Comunità Montana Valli del Verbano

Servizi Sociali	Convenzione con Comunità Montana Valli del Verbano
Accertamento e riscossione canone unico (esclusa Tosap)	Concessione Tre Esse Italia

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Alfa srl	Società a totale partecipazione pubblica	Gestione del servizio idrico integrato, o di suoi segmenti, nel territorio ed a favore dei Comuni che sono serviti da reti ed impianti compresi nell'ambito territoriale ottimale della provincia di Varese	€ 121.290,08	0,3800
----------	--	---	--------------	--------

L'ente ha adottato il piano di razionalizzazione delle società partecipate.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 esercizio precedente (2021) € 1.951.852,30

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	Fondo cassa al 31/12
Anno precedente (2021)	€ 1.951.852,30
Anno precedente – 1 (2020)	€ 1.583.483,59
Anno precedente – 2 (2019)	€ 1.919.104,66

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
Anno precedente (2020)	0	-
Anno precedente – 1 (2019)	0	-
Anno precedente – 2 (2018)	0	-

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli nel triennio:

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3-(b)	Incidenza (a/b)%
Anno precedente (2021)	28.029,40	2.089.672,11	1,34%
Anno precedente – 1 (2020)	31.735,43	2.202.618,49	1,44%
Anno precedente – 2 (2019)	35.465,42	2.185.898,03	1,62%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
Anno precedente (2021)	€ 0,00
Anno precedente – 1 (2020)	€ 15.284,16
Anno precedente – 2 (2019)	€ 4.388,44

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 sono stati rilevati ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

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

AREA STRATEGICA	AREA OPERATIVA	PERSONALE IN SERVIZIO
N.1 POLITICHE PER UN'AMMINISTRAZIONE COMUNALE EFFICACE ED EFFICIENTE	AREA AMMINISTRATIVA-CONTABILE	D7 n.1 B8 n.2 B6 n.2 B3 n.1
N.2 POLITICHE PER LA SICUREZZA DEL CITTADINO	AREA VIGILANZA URBANA	0
N.3 POLITICHE PER IL SOCIALE	AREA AMMINISTRATIVA-CONTABILE	In convenzione con Comunità Montana Valli del Verbano
N.4 POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELL'ATTIVITA' CULTURALE, SPORTIVA, RICREATIVA E TURISTICA	AREA AMMINISTRATIVA-CONTABILE	B4 n.1
N.5 POLITICHE PER LA GESTIONE E LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO	AREA TECNICA-MANUTENTIVA	D3 n.1 C1 n.1 B8 n.1 B6 n.1

Le unità organizzative sono le seguenti:

1) Area Amministrativa Contabile – Responsabile Mariella Vallarini

2) Area Tecnica Manutentiva – Responsabile Silvia Pozzi

3) Area Vigilanza Urbana: Responsabile Alessandro Casali (art. 1, comma 557, della Legge 311/2004) – fino al 30/06/2023.

Numero dipendenti in servizio al 31/12 e andamento della spesa complessiva di personale nell'ultimo quinquennio:

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Spesa corrente	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
Anno precedente (2021)	11	444.401,12	2.089.672,11	21,27%
Anno precedente – 1	13	426.467,19	2.202.618,49	19,65%
Anno precedente – 2	12	494.893,98	2.185.898,03	25,84%
Anno precedente – 3	13	449.714,71	2.316.816,94	23,94%
Anno precedente – 4	13	456.141,89	1.918.919,76	23,77 %

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 non ha acquisito né ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

Le ricadute covid-19

L'emergenza sanitaria nazionale determinata dall'epidemia da Covid-19 ha prodotto danni di eccezionale gravità alle attività economiche con ricadute che si sono ripercosse sulle famiglie.

Rimane elevata l'incertezza sulle prospettive economiche globali e sull'ampiezza della crisi che si dovrà fronteggiare. Nella gestione occorre, pertanto, attivare tutte le misure possibili per consentire che la ripresa delle attività.

Risulta estremamente importante prevedere le attività economiche possano riprendere la propria attività, in modo tale da evitare che la necessità del mantenimento delle misure di distanziamento sociale si ripercuota sul volume di affari, minando la sostenibilità economica delle aziende e il necessario rilancio delle medesime. Gli effetti economici dell'emergenza sanitaria hanno avuto ricadute rilevanti sui bilanci degli enti territoriali lombardi: si sono ridotte le entrate tributarie ed extra tributarie, compensate da un aumento dei trasferimenti erariali, e sono diminuite le spese correnti in connessione con la sospensione o la riduzione di alcuni servizi.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La componente essenziale dell'analisi strategica è costituita dalle risorse finanziarie a disposizione dell'ente per la realizzazione dei propri programmi. Il contesto di riferimento – mondiale europeo e nazionale - è caratterizzato da una forte crisi economica, unito ad un percorso di riforma federalista e da legislatori che modificano il quadro normativo, rendendo difficoltosa la gestione dei bilanci comunali. La necessità di mantenere livelli adeguati nei servizi per rispondere ai bisogni della popolazione contrasta con la netta diminuzione delle risorse, ciò aumenta la necessità di effettuare scelte relative al taglio dei servizi o all'aumento della pressione fiscale.

Si presenta di seguito una visione d'insieme delle entrate correnti del Comune di Porto Valtravaglia, distinguendo tra entrate tributarie e entrate tariffarie.

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore.

Il clima di dubbia certezza non aiuta gli enti locali nella definizione delle proprie politiche.

L'Amministrazione Comunale deve anche considerare la situazione economica determinatasi per effetto delle conseguenze dell'emergenza sanitaria COVID-19 e le ricadute sul tessuto socio-economico, prevedendo l'introduzione di misure di sostegno alle famiglie e al tessuto commerciale e artigianale fortemente danneggiato dall'epidemia, i cui effetti avranno conseguenze, probabilmente, anche nei prossimi anni.

Compatibilmente con gli eventuali nuovi tagli apportati dal legislatore, il Comune di Porto Valtravaglia cercherà di contenere al minimo sostenibile l'imposizione fiscale in capo ai propri contribuenti mantenendo invariata o, se possibile, riducendo la pressione tributaria.

Il Comune, tenuto conto dei servizi da erogare ai cittadini, delle intervenute riduzioni dei trasferimenti statali e nell'ambito del potere impositivo locale per gli anni 2023 – 2025 intende:

- mantenere inalterata l'imposizione sul fronte dell'addizionale comunale all'IRPEF;
- confermare le aliquote IMU;
- mantenere inalterate le tariffe del Canone Unico;

- tenuto conto delle diverse componenti del piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti e del piano finanziario, determinare le tariffe della TARI nel rispetto del principio di integrale copertura dei costi del servizio rifiuti e delle nuove disposizioni di ARERA.

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale.

L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

IMU– STIMA ENTRATE e ALIQUOTE

Le entrate riferite ad IMU per il triennio sono state stimate tenendo conto dei seguenti elementi:

- l'esenzione dall'IMU per i terreni agricoli posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali (IAP);
- riduzione del 50% della base imponibile IMU per gli immobili concessi in comodato d'uso a genitori o figli;
- riduzione del 50% (limitatamente al 2022 ridotta al 37,5%) sull'unica unità immobiliare non locata o concessa in comodato, posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia da soggetti non qui residenti e titolari di pensione maturata con Stati per i quali è presente una Convenzione contro le doppie imposizioni siglata con l'Italia (comma 48 dell'art.1 della Legge 178/2020 – Legge di Bilancio 2021);
- possibilità per le imprese di chiedere la revisione della rendita catastale per scomputare da questa il valore dei cosiddetti imbullonati (macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti funzionali al processo produttivo);
- risultanze dell'attività di accertamento evasione IMU svolta dall'ufficio tributi che, a regime, determina necessariamente un incremento del gettito fiscale.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
960.457,00	962.376,65	974.932,50	975.013,00	975.013,00

ATTIVITÀ DI ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE IMU

Per quanto riguarda le attività di accertamento e liquidazione IMU nel 2022 si ipotizza un gettito pari a € 95.822,85= in considerazione degli accertamenti inviati a seguito dell'individuazione delle aree edificabili, delle verifiche programmate dall'Ufficio Tributi, degli avvisi di accertamento e delle richieste di rateizzazione già concordate alla data di redazione della presente nota di aggiornamento.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
128.797,96	95.822,85	51.600,00	51.600,00	51.600,00

ADDIZIONALE IRPEF

La possibilità di istituire l'addizionale all'IRPEF è prevista dall'art. 1, D. Lgs. n. 360/98.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno al quale essa si riferisce.

Il versamento da parte dei contribuenti, in passato previsto in un'unica soluzione, avviene ora mediante una rata in acconto ed una in saldo. L'acconto è pari al 30% dell'addizionale calcolata sul reddito imponibile dell'anno precedente, la restante parte viene riscossa nell'anno seguente.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00

FONDO DI SOLIDARIETA'

La legge di stabilità 2013 ha disposto la riduzione della partecipazione dello Stato al gettito IMU, riservandogli soltanto il gettito sui fabbricati di tipo D, ad aliquota 0,76%, perciò gli importi già assegnati dallo Stato ai Comuni sono stati sostituiti, a livello di comparto, dal gettito IMU.

La previsione del Fondo Sperimentale di riequilibrio (trasferimento fiscalizzato di cui al titolo I) è stata pertanto azzerata ed al suo posto è stato istituito il Fondo di Solidarietà Comunale, alimentato da ciascun Comune in una certa percentuale del gettito IMU, ad aliquota standard, come determinato dallo Stato.

Ai fini dello stanziamento del FSC per ciascun comune viene tenuto conto:

- della determinazione dei fabbisogni standard (ancora incompleta);
- della riduzione della spending review;
- delle variazioni di gettito standard riscontrabili in ciascun comune a fronte dell'introduzione dell'esenzione dell'IMU sulle abitazioni principali.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
94.198,42	95.500,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

TARI

La tariffa TARI è determinata secondo i criteri previsti per la tariffa igiene ambientale e disciplinata dal DPR 158/1999. Tuttavia un emendamento al D.L. 16/2014, peraltro ancora in corso di approvazione, prevede la possibilità di derogare all'applicazione dei coefficienti di produzione media dei rifiuti nella percentuale massima del 50% in aumento o diminuzione.

Ai fini della gestione del tributo, nel 2014, è stato approvato specifico regolamento comunale che nel 2016 ha avuto alcune modifiche, prevalentemente di carattere tecnico.

La tariffa non è soggetta ad IVA. Ne consegue che l'IVA pagata sui servizi in appalto non può essere compensata e costituisce costo da coprire con il gettito della tariffa medesima.

Le risorse complessive sono pari al costo complessivo del servizio (inclusa l'IVA), calcolato secondo il metodo normalizzato, stabilito anch'esso dal DPR 158/1999.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
335.362,00	360.056,20	371.856,00	377.805,00	355.000,00

CANONE UNICO

L'art. 1, comma 816, della L. 27 dicembre 2019, n. 160, ha stabilito a decorrere dal 1° gennaio 2021 l'istituzione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni e del canone

per l'installazione dei mezzi pubblicitari e del canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al D.Lgs 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 17/03/2022 è stato approvato il "Regolamento per la disciplina del canone unico patrimoniale" e con deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 31/03/2022 sono state approvate le tariffe ordinarie e i coefficienti moltiplicatori per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone mercatale ai sensi della Legge 160/2019 articolo 1 comma 816 e comma 837, riportati nel prospetto allegato A, che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

Tosap

Gettito periodo 2022-2025

Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00

Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

Gettito periodo 2022-2025

Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00

SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA

I proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie derivanti da violazioni delle norme del Codice della Strada, che per l'anno 2022 si prevedono nell'ammontare di € 7.000,00=, saranno destinati alle finalità di cui alla lett. a), b) e c) dell'art. 208 comma 4, nella misura stabilita dall'art 208 Cds ed in particolare per il rifacimento di segnaletica stradale (vedasi deliberazione di Giunta Comunale n. 81 del 02/12/2021).

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
3.619,40	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

CONTRIBUTI PER PERMESSO DI COSTRUIRE DESTINATI ALLE SPESE CORRENTI

La legge di bilancio 2017 ha disciplinato l'utilizzo degli oneri di urbanizzazione, prevedendo che, a decorrere dal 2018, i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle 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 compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della 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.

Gettito periodo 2021-2025

Rendiconto 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

I contributi per funzioni delegate dalla Regione sono previsti in euro 3.687,00 e sono specificatamente destinati, per uguale importo, nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal d.gs. 118/2011 riportante il quadro analitico delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, comma 9, del TUEL.

TRASFERIMENTI DALLO STATO

Il vero trasferimento sostanziale dello Stato è il fondo di solidarietà, che però è impropriamente allocato tra le entrate tributarie, così come imposto dalle prescrizioni ministeriali.

Le spettanze per il triennio, in assenza di specifici dati da parte del Ministero riguardano:

- i "trasferimenti compensativi minori introiti addizionali Irpef";
- il "trasferimento compensativo minore introito Imu" (c.d. immobili merce D.n. 20/06/2014)

Nel corso del 2021 e nella prima parte del 2022 sono stati attribuiti dallo Stato, dalle regioni e da altri Enti, contributi e ristori legati all'emergenza epidemiologica COVID-19.

Considerate le attuali misure per il contenimento del contagio, è ipotizzabile che tali trasferimenti verranno attribuiti anche nei prossimi anni, ma non sono al momento quantificabili.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto il ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le funzioni fondamentali dei comuni sono state individuate dall'articolo 14, comma 32, del D.L. n.78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, come modificato dall'articolo 19, comma 1, del D.L. n. 95/2012 (L. n. 135/2012).

Si tratta nello specifico delle funzioni di:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- d) la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- f) l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini;
- h) edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- i) polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- l) tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- l-bis) i servizi in materia statistica.

L'area servizi sociali risulta coperta mediante la convenzione per la gestione in forma associata del Servizio Sociale di Base per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2025, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 del 30/12/2019 e sottoscritta con la Comunità Montana Valli del Verbano.

L'Ente gestisce in forma associata l'attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi, giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 27/05/2020, con la Comunità Montana Valli del Verbano.

Il Comune fa anche parte del gruppo intercomunale di protezione civile con i comuni di Brezzo di Bedero, Brissago Valtravaglia, Castelveccana, Germignaga e Mesenzana giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 del 30/12/2019.

L'Ente svolge la funzione per l'organizzazione e gestione dei servizi scolastici (mensa e trasporto) per il periodo dal 01/09/2021 al 30/06/2024 giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 30/09/2021 con il Comune di Castelveccana (Capofila Castelveccana).

La gestione dell'edilizia scolastica è svolta in proprio.

Inoltre il Comune svolge in forma associata con la Comunità Montana Valli del Verbano le seguenti funzioni fondamentali:

1. l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio a smaltimento e recupero dei rifiuti urbani, esclusa la riscossione dei relativi tributi, giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 25/11/2021 e con scadenza 31/12/2029;

2. catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente, giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 21/07/2020 (scadenza 31/12/2022).

La spesa corrente prevista nel bilancio 2023/2025 consente di poter garantire il funzionamento dei servizi essenziali (servizi istituzionali e generali, ordine pubblico, istruzione, sviluppo e sostenibilità del territorio e dell'ambiente, trasporti, diritti e politiche sociali).

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la Giunta Comunale con proprio atto n. 7 del 20/01/2022 ha approvato la programmazione triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2022/2024 e l'elenco annuale 2022, e ad approvare la dotazione organica dell'Ente, secondo le linee di indirizzo del DPCM 8 maggio 2018.

Il decreto-legge 34/2019, articolo 33, e in sua applicazione il DPCM 17 marzo 2020 ha delineato un metodo di calcolo delle capacità assunzionali completamente nuovo rispetto al sistema previgente come introdotto dall'art.3 del D.L.90 del 24/6/2014 conv. in L.114 del 11/08/2014 e successive integrazioni.

Il nuovo regime trova fondamento non nella logica sostitutiva del turnover, legata alle cessazioni intervenute nel corso del quinquennio precedente, ma su una valutazione complessiva di sostenibilità della spesa di personale rispetto alle entrate correnti del Comune.

Secondo la nuova disciplina, il conteggio si effettua rapportando le spese di personale derivante dall'ultimo consuntivo approvato e la media delle entrate correnti degli ultimi tre anni, come da consuntivi approvati.

Il parametro di virtuosità finanziaria previsto dal DL 34/2019 e dal DPCM 17 marzo 2020 che ne deriva, si colloca al di sotto del "valore soglia" di spese di personale su entrate correnti, e precisamente nella percentuale del 19,65%.

Di conseguenza il margine potenziale di spesa fino al raggiungimento del valore soglia, secondo quanto previsto dall'art. 4 del DPCM citato, è pari a € 134.504,78=.

ANNO 2023				
n. posti/profilo	Categoria	Area/Servizio	Tempo lavoro	Note
1 Esecutore addetto al servizio tecnico-manutentivo lavori pubblici- manutenzioni	B1	Area Tecnico-Manutentiva	Tempo pieno e indeterminato	Sostituzione di personale che ha cessato il servizio il 31 marzo 2021 che non incrementa la spesa e nel rispetto dei valori soglia

ANNO 2024				
n. posti/profilo	Categoria	Area/Servizio	Tempo lavoro	Note
Nessuna assunzione				

ANNO 2025				
n. posti/profilo	Categoria	Area/Servizio	Tempo lavoro	Note
Nessuna assunzione				

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto dalla normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli *stakeholder*.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 69 del 14/10/2021 è stato approvato lo schema del programma triennale dei lavori pubblici che individuava gli interventi da inserire nella programmazione annuale 2022 e triennale 2022/2024, poi aggiornato e/o modificato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 16 del 17/02/2022 e con le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 10 del 14/04/2022 e n. 20 del 31/05/2022, con il seguente risultato:

Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			
	Primo Anno 2022	Secondo Anno 2023	Terzo Anno 2024	Totale
REALIZZAZIONE NUOVO PARCHEGGIO NELLA FRAZIONE DI MUCENO E SISTEMAZIONE PARCHEGGIO PORTO	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VIA MEDIAVALLE - III LOTTO	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
PROGETTAZIONE PER LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA DEL TORRENTE MUCENOE DEI SUOI PRINCIPALI AFFLUENTI	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
RIQUALIFICAZIONE SPIAGGIA PUNTA MOLINO	41.500,00 €	0,00 €	0,00 €	41.500,00 €
PROGETTAZIONE OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI-MAGAZZINO	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
PROGETTAZIONE PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VIALE REPUBBLICA	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
PROGETTAZIONE ADEGUAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	20.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	120.000,00 €
RIPRISTINO SCARICO ACQUE PIOVANE IN VIALE REPUBBLICA	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	200.000,00 €
REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VIA MUCENO	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	200.000,00 €
RIQUALIFICAZIONE SPIAGGE	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €

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

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

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 17/03/2022	PAGAMENTI AL 20/07/2022
2011	PGT	1.712,88	0,00

2007	Pulizia alvei reticoli minori	16.372,95	0,00
2086	Marciapiede via Fugino	13.848,41	0,00
3478.2	Manutenzione straordinaria manto stradale	78.860,00	30,00
2016.2	Sistemazioni idraulico forestali lungo il torrente Muceno	185.251,00	134.962,00
3478.1	Messa in sicurezza strade comunali	38.391,47	0,00
2054.2	Realizzazione nuovo impianto di illuminazione in parcheggi comunali	663,20	526,11
2054.3	Adeguamento tecnologico impianto di illuminazione pubblica di proprietà comunale	1.030,00	589,90
2013.1	Lavori adeguamento normativo salone Colombo	64.260,00	4.440,80
2081.3	Trasferimento fondi demanio lacuale	39.600,00	0,00
2087.1	Realizzazione marciapiede via Mediavalle	98.400,00	33.269,74
3300.2	Cofinanziamento biglietteria e bagni pubblici	70.000,00	0,00
2015.0	Messa in sicurezza S.P. 69	27.465,12	0,00
2081.3	Riqualificazione spiaggia Via Borgato	35.000,00	0,00
3480.0	Frana San Michele	93.687,92	0,00
2001.4	Bosco didattico	29.599,45	0,00
2087.1	Marciapiede 2° lotto	400.000,00	0,00
2016.7	Pulizia reticolo idrico minore	138.334,73	0,00
2016.8	Pulizia reticolo idrico Domo	98.500,00	30,00
2013.2	Sistemazione immobile Valsport	30.000,00	0,00
2001.1	Controsoffitto scuole	42.394,77	0,00
2016.9	Sistemazione idrogeologica	197.400,00	0,00
20161.10	Consolidamento frana	59.681,20	0,00
2004.0	Danni atmosferici palestra	54.161,97	0,00
3476.0	Danni atmosferici parcheggio coperto	3.935,50	0,00
3310.0	Danni atmosferici	2.744,40	2.714,40

2056.0	Riscatto pali illuminazione pubblica	5.500,00	0,00
3313	Cimitero Muceno	20.000,00	0,00
2000	Riqualificazione impianto elettrico scuole	20.000,00	0,00

2022				
CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO DI PROGETTO	PAGAMENTI AL 20/07/2022	STATO AVANZAMENTO LAVORI
3482.0	REALIZZAZIONE NUOVO PARCHEGGIO NELLA FRAZIONE DI MUCENO E SISTEMAZIONE PARCHEGGIO PORTO	100.000,00	0,00	Affidata progettazione
2087.1	REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VIA MEDIAVALLE - III LOTTO	100.000,00	0,00	Non finanziato
2016.6	PROGETTAZIONE PER LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA DEL TORRENTE MUCENO E DEI SUOI PRINCIPALI AFFLUENTI	25.000,00	0,00	In corso di affidamento progettazione (scadenza termine presentazione offerte 18/07/2022)
2081.0	RIQUALIFICAZIONE SPIAGGIA PUNTA MOLINO	41.500,00	0,00	Approvata e sottoscritta convenzione con Autorità di bacino
2013.3	PROGETTAZIONE OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI-MAGAZZINO	15.000,00	0,00	Opera finanziata con contributo. L'opera risulta ammessa ma non finanziata
2087.4	PROGETTAZIONE PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VIALE REPUBBLICA	15.000,00	0,00	Opera finanziata con contributo. L'opera risulta ammessa ma non finanziata
2601303	PROGETTAZIONE ADEGUAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	20.000,00	11.419,20	Progetto approvato
20007	RIPRISTINO SCARICO ACQUE PIOVANE IN VIALE REPUBBLICA	10.000,00	0,00	In corso di affidamento lavori
1016.0	MANUTENZIONE RETICOLO IDRICO (BIM)	5.000,00	0,00	Opera finanziata con contributo BIM
2901206	ARREDO URBANO	10.000,00	0,00	In corso di affidamento lavori
3480	RIPRISTINO DANNI FRANA SAN MICHELE	50.000,00	0,00	Affidata progettazione
2003	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	72.600,00	0,00	Intervento legato all'alienazione di immobile comunale (non ancora intervenuta)

Si evidenzia che in fase di assestamento e salvaguardia degli equilibri, in corso di predisposizione, di prossima approvazione, saranno inserite le seguenti opere:

- a) Realizzazione di impianto di illuminazione pubblica lungo passeggiata pedonale torrente Muceno per un quadro economico complessivo di € 50.000,00=;
- b) Acquisto automezzo per un quadro economico complessivo di € 35.000,00=;

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

Il comma 712 della legge 208/2015 prevede che a decorrere dall'anno 2016, al bilancio di previsione è allegato un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo di cui al comma 710, come declinato al comma 711. a tal fine, il prospetto allegato al bilancio di previsione non considera gli stanziamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Il prospetto concernente il rispetto del predetto saldo è definito secondo le modalità previste dall'articolo 11, comma 11, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118.

Il Comune di Porto Valtravaglia ha rispettato i vincoli di finanza pubblica attualmente vigenti.

I principali equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2023/2025, da rispettare in sede di programmazione e di gestione, sono i seguenti:

- pareggio complessivo di bilancio, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere:
 - uguale al totale delle spese;
 - equilibrio di parte corrente;
 - equilibrio di parte capitale.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Con l'armonizzazione contabile la struttura del bilancio degli EELL, stabilita dal d. lgs. 267/2000, che prevedeva la spesa ripartita in funzioni e servizi, viene modificata in analogia alla struttura del bilancio dello Stato secondo la classificazione per Missioni e programmi.

Le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'ente. I programmi di spesa sono invece punti di riferimento con i quali misurare, a fine esercizio, l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Amministrazione comunale. Per questo motivo in questa parte della relazione ci limitiamo ad analizzare il bilancio per "missioni" rimandando la lettura "per programmi" nella sezione relativa al raggiungimento degli obiettivi strategici.

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI OBIETTIVI PER CIASCUNA MISSIONE

MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Attenzione periodica ai problemi dei cittadini per una fattiva e stretta collaborazione con l'amministrazione comunale • Migliorare la comunicazione tra Comune e cittadini, tramite nuove tecnologie (installazione totem turistico Porto e frazioni) • Previsione della giornata della trasparenza per garantire l'efficacia e efficienza amministrativa • Sportello tributi • Efficiente gestione delle entrate • Lotta all'evasione fiscale

	<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento della performance organizzativa attraverso la razionalizzazione dei processi e la cura delle performance individuali • Istituzione del Battesimo Civico
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Potenziare il controllo del territorio • Rafforzare la collaborazione ed il sostegno delle forze dell'ordine nell'azione di contrasto o di indagine • Posizionamento di telecamere per il controllo e la sicurezza del territorio • Installazione di dissuasori di velocità, di segnaletica e illuminazione dei passaggi pedonali lungo la Strada Provinciale 31
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Sostegno alle scuole dell'infanzia operanti sul territorio. Finanziamento piano diritto allo studio • Educazione stradale ai bambini • Collaborazione ufficio tecnico e altri uffici comunali per la predisposizione di progetti preliminari alle scuole materne presenti sul territorio comunale • Istituzione di una o due <i>borse di studio</i> annuali per studenti meritevoli che intendono intraprendere il percorso di studi universitario • Istituzione di un servizio di "dopo-scuola" per la scuola primaria, in collaborazione con le realtà del Terzo Settore e con la Parrocchia
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Prosecuzione della stagione teatrale • Pianificazione di incontri letterali, con presentazione da parte degli autori • Valorizzazione del servizio di biblioteca pubblica comunale • Sviluppo di iniziative e programmazione di incontri a sfondo musicale per tutte le fasce d'età (in particolare per bambini ed anziani) • Istituzione di un programma di Cineforum.
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Riqualificazione campo sportivo del Piangiolo • Sostegno e coinvolgimento delle associazioni del territorio al processo decisionale • Organizzazione di manifestazioni sportive quali: tornei di calcio, gare di canottaggio, manifestazioni di judo e di nuoto lacustri e camminate sportive • Programmazione del Viaggio della Memoria per i neo-diciottenni, in collaborazione con le Amministrazioni limitrofe
MISSIONE 07	Turismo
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Collaborazione efficace con Pro Loco e le altre associazioni presenti sul territorio • Installazione di servizi igienici sulle spiagge per il periodo estivo e pianificazione di interventi di pulizia continuativi • Rilancio e valorizzazione dei piccoli borghi rurali con manifestazioni ed eventi di enogastronomia • Istituzione e Organizzazione della manifestazione "Auguri in piazza"
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Integrazione allegati PGT • Variante PGT • Predisposizione "fascicolo del fabbricato" per gli edifici di proprietà comunale • Realizzazione magazzino comunale
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Gestione dei rifiuti e raccolta differenziata. Raccolta puntuale

	<ul style="list-style-type: none"> •Operazioni ordinarie e straordinarie manutenzione cimiteri •Organizzazione e programmazione periodica su tutto il territorio comunale della pulizia strade, marciapiedi e aree verdi • Realizzazione sottoservizi •Intervento di regimazione acque del torrente Riale sul sentiero fiancheggiante cimitero di Muceno •Intervento straordinario reticolo idrico torrente Muceno •Rilievo e mappatura reti idriche e fognarie intero territorio Comunale • Riqualficazione energetica e potenziamento complesso scolastico del Brighiolo, riscaldamento con biomassa e impianto fotovoltaico
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> •Piano di sostituzione lampioni con luci a led a basso consumo di tutto il territorio comunale •Sistemazione della via Muceno, con percorso pedonale specifico e potenziamento sistemi di limitazione della velocità •Realizzazione marciapiedi di collegamento con le frazioni Ticinallo - Muceno – Musadino – Domo e verso il Comune di Castelvecana •Intervento di sistemazione pavimentazione in porfido Porto centro •Interventi di asfaltatura nelle frazioni Musadino-Domo-Ligurno •Sistemazione strada militare Pian Cuvinicc da parcheggio circolo Muceno ad accesso prese d' acqua acquedotto •Riqualficazione Porto Vecchio
MISSIONE 11	Soccorso civile
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> •Mantenimento delle attuali convenzioni di protezione civile
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> •Rinnovo convenzione con il Comune di Germignaga onde consentire alle famiglie di usufruire dell'asilo nido •Redazione di un nuovo Regolamento dei Servizi Sociali •Potenziamento del servizio di assistenza domiciliare per anziani e disabili •Potenziamento del servizio di assistenza educativa per minori con difficoltà •Messa a norma di uno spazio ambulatoriale • Erogazione di un contributo alla nascita per i residenti in disagio economico • Previsione di un'agevolazione per le tasse sui servizi in favore delle giovani coppie, nei primi tre anni di insediamento sul territorio comunale;
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Riduzione del peso del debito pubblico sulla collettività
MISSIONE 50	Debito pubblico
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Riduzione del peso del debito pubblico sulla collettività
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie
Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • Riduzione del peso del debito pubblico sulla collettività
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi
Obiettivi	<p>•Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.</p> <p>E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto-compensanti.</p>

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

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

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

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

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

Non sono in programma alienazioni di beni patrimoniali.

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

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Alfa srl

Gestione del servizio idrico integrato, segmento acquedotto e fognatura, nel territorio ed a favore dei Comuni che sono serviti da reti ed impianti compresi nell'ambito territoriale ottimale della provincia di Varese.

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

L'attuale ordinamento prevede già le modalità di rendicontazione dell'attività amministrativa finalizzata anche ad informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi e del raggiungimento degli obiettivi.

In particolare ogni anno vengono redatti i seguenti documenti:

- la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi finalizzata alla salvaguardia degli equilibri di bilancio;

- la relazione sulla Performance, approvata dalla Giunta, e prevista dal D.Lgs. 150/2009.

Questo documento rappresenta in modo schematico ed integrato il collegamento tra gli strumenti di rendicontazione, per garantire una visione facilmente comprensibile della performance dell'ente, evidenziando inoltre i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione delle prestazioni del personale;

- la relazione illustrativa al rendiconto, approvata dalla Giunta Comunale, prevista dal D.Lgs. n. 267/2000.

A fine mandato attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 149/2011, vengono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.

Tutti i documenti di verifica, insieme ai bilanci di previsione ed ai rendiconti, sono pubblicati sul sito internet del Comune al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

Porto Valtravaglia, 21/07/2022

Il Responsabile della Programmazione –Assessore al bilancio

F.to Matteo Parodi

Il Sindaco

F.to Ermes Colombaroli

Il Segretario Comunale

F.to Dott. Ottavio Verde

Il responsabile del servizio finanziario

F.to Dott. Mariella Vallarini