



**Documento Unico di Programmazione
Ordinario
2024-2026**

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SOMMARIO

| | | |
|-----------|--|---------|
| 2 | Premessa | Pag. 6 |
| 3 | I - SEZIONE STRATEGICA - SeS | Pag. 7 |
| 3.1 | SCENARIO DI RIFERIMENTO | Pag. 8 |
| 3.1.1 | Quadro Macroeconomico Internazionale ed Economia Italiana | Pag. 8 |
| 3.1.1.1 | Obiettivi di politica economica | Pag. 13 |
| 3.1.1.1.1 | Previsioni di finanza Pubblica della Banca d'Italia | Pag. 14 |
| 3.1.2 | Linee programmatiche di mandato | Pag. 20 |
| 3.1.3 | Indirizzi ed obiettivi strategici | Pag. 21 |
| 3.1.4 | Indirizzi ed obiettivi strategici - parte seconda | Pag. 26 |
| 3.2 | ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE | Pag. 29 |
| 3.2.1 | Situazione socio economica del territorio | Pag. 29 |
| 3.2.1.1 | Territorio | Pag. 30 |
| 3.2.1.2 | Popolazione e trend storico | Pag. 31 |
| 3.2.1.3 | Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici | Pag. 33 |
| 3.2.1.3.1 | Il sistema delle dotazioni territoriali | Pag. 35 |
| 3.2.1.4 | Parametri economici | Pag. 42 |
| 3.2.1.4.1 | Stato Patrimoniale Attivo | Pag. 43 |
| 3.2.1.4.2 | Stato Patrimoniale Passivo | Pag. 45 |
| 3.2.1.4.3 | Conto economico | Pag. 47 |
| 3.2.1.4.4 | Indicatori sintetici | Pag. 49 |
| 3.2.1.4.5 | Indicatori Analitici di Entrata | Pag. 52 |
| 3.2.1.4.6 | Indicatori analitici di spesa | Pag. 54 |
| 3.2.1.5 | Gestioni associate | Pag. 59 |
| 3.3 | ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE | Pag. 60 |
| 3.3.1 | Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali | Pag. 60 |
| 3.3.2 | Partecipazioni societarie ed il Gruppo Locale Pubblico | Pag. 62 |
| 3.3.3 | Risorse finanziarie dell'Ente | Pag. 63 |
| 3.3.3.1 | Entrate | Pag. 64 |
| 3.3.3.2 | Quadro Generale riassuntivo | Pag. 65 |
| 3.3.4 | Patto di stabilita'/Pareggio di bilancio | Pag. 66 |
| 3.3.5 | Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento | Pag. 67 |
| 3.4 | OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE | Pag. 68 |
| 3.4.1 | Analisi degli obiettivi per missioni | Pag. 68 |
| 3.4.1.1 | Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | Pag. 69 |
| 3.4.1.2 | Missione 02 - Giustizia | Pag. 70 |
| 3.4.1.3 | Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza | Pag. 71 |
| 3.4.1.4 | Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio | Pag. 72 |
| 3.4.1.5 | Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Pag. 73 |
| 3.4.1.6 | Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | Pag. 74 |
| 3.4.1.7 | Missione 07 - Turismo | Pag. 75 |
| 3.4.1.8 | Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Pag. 76 |
| 3.4.1.9 | Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Pag. 77 |
| 3.4.1.10 | Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | Pag. 78 |
| 3.4.1.11 | Missione 11 - Soccorso civile | Pag. 79 |
| 3.4.1.12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Pag. 80 |
| 3.4.1.13 | Missione 13 - Tutela della salute | Pag. 81 |
| 3.4.1.14 | Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | Pag. 82 |
| 3.4.1.15 | Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | Pag. 83 |
| 3.4.1.16 | Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | Pag. 84 |

| | | |
|------------|---|----------|
| 3.4.1.17 | Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | Pag. 85 |
| 3.4.1.18 | Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | Pag. 86 |
| 3.4.1.19 | Missione 19 - Relazioni internazionali | Pag. 87 |
| 3.4.1.20 | Missione 20 - Fondi e accantonamenti | Pag. 88 |
| 3.4.1.21 | Missione 50 - Debito pubblico | Pag. 89 |
| 3.4.1.22 | Missione 60 - Anticipazioni finanziarie | Pag. 90 |
| 3.4.1.23 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | Pag. 91 |
| 3.4.2 | Ciclo di gestione della Performance | Pag. 92 |
| 3.5 | STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI | Pag. 93 |
| 3.5.1 | Progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi | Pag. 94 |
| 4 | II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima | Pag. 95 |
| 4.1 | ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI | Pag. 96 |
| 4.1.1 | Valutazione generale dell'entrata | Pag. 96 |
| 4.1.2 | Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi | Pag. 97 |
| 4.1.2.1 | Entrate tributarie (Titolo 1) | Pag. 102 |
| 4.1.2.2 | Entrate da trasferimenti correnti (Titolo 2) | Pag. 104 |
| 4.1.2.3 | Entrate extratributarie (Titolo 3) | Pag. 105 |
| 4.1.3 | Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti | Pag. 107 |
| 4.1.3.1 | Entrate in c/capitale (Titolo 4) | Pag. 108 |
| 4.1.3.2 | Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5) | Pag. 109 |
| 4.1.3.3 | Entrate da accensione di prestiti (Titolo 6) | Pag. 110 |
| 4.1.3.4 | Entrate da anticipazione di cassa (Titolo 7) | Pag. 111 |
| 4.2 | ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA | Pag. 112 |
| 4.2.1 | Analisi dei programmi riferiti alle missioni | Pag. 112 |
| 4.2.1.1 | Missione 01 - 01 Organi istituzionali - Silvia Rinaldi | Pag. 113 |
| 4.2.1.1.1 | Missione 01 - 01 Organi istituzionali - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI | Pag. 115 |
| 4.2.1.2 | Missione 01 - 02 Segreteria generale - Silvia Rinaldi | Pag. 116 |
| 4.2.1.2.1 | Missione 01 - 02 Segreteria generale - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI | Pag. 117 |
| 4.2.1.3 | Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Leonardo Napoli | Pag. 118 |
| 4.2.1.3.1 | Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Leonardo Napoli - OBIETTIVI | Pag. 120 |
| 4.2.1.4 | Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali - Leonardo Napoli | Pag. 121 |
| 4.2.1.4.1 | Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali - Leonardo Napoli - OBIETTIVI | Pag. 123 |
| 4.2.1.5 | Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Chiara Cantini | Pag. 124 |
| 4.2.1.5.1 | Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 127 |
| 4.2.1.6 | Missione 01 - 06 Ufficio tecnico - Chiara Cantini | Pag. 130 |
| 4.2.1.6.1 | Missione 01 - 06 Ufficio tecnico - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 131 |
| 4.2.1.7 | Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Yuri Torri | Pag. 132 |
| 4.2.1.7.1 | Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Yuri Torri - OBIETTIVI | Pag. 133 |
| 4.2.1.8 | Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi - Silvia Rinaldi | Pag. 135 |
| 4.2.1.8.1 | Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI | Pag. 136 |
| 4.2.1.9 | Missione 01 - 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | Pag. 137 |
| 4.2.1.10 | Missione 01 - 10 Risorse umane - Silvia Rinaldi | Pag. 138 |
| 4.2.1.10.1 | Missione 01 - 10 Risorse umane - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI | Pag. 140 |
| 4.2.1.11 | Missione 01 - 11 Altri servizi generali - Silvia Rinaldi | Pag. 141 |
| 4.2.1.11.1 | Missione 01 - 11 Altri servizi generali - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI | Pag. 143 |
| 4.2.1.12 | Missione 02 - 01 Uffici giudiziari - Yuri Torri | Pag. 144 |
| 4.2.1.13 | Missione 02 - 02 Casa circondariale e altri servizi | Pag. 145 |
| 4.2.1.14 | Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa - Flaminio Reggiani | Pag. 146 |
| 4.2.1.15 | Missione 03 - 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | Pag. 147 |
| 4.2.1.16 | Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica - Jessica Ferrari | Pag. 148 |

| | | |
|------------|---|----------|
| 4.2.1.17 | Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria - Jessica Ferrari | Pag. 149 |
| 4.2.1.18 | Missione 04 - 04 Istruzione universitaria - Monia Malvolti | Pag. 150 |
| 4.2.1.18.1 | Missione 04 - 04 Istruzione universitaria - Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 152 |
| 4.2.1.19 | Missione 04 - 05 Istruzione tecnica superiore | Pag. 153 |
| 4.2.1.20 | Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione - Jessica Ferrari | Pag. 154 |
| 4.2.1.21 | Missione 04 - 07 Diritto allo studio | Pag. 155 |
| 4.2.1.22 | Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico - Chiara Cantini | Pag. 156 |
| 4.2.1.22.1 | Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 157 |
| 4.2.1.23 | Missione 05 - 02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale - Monia Malvolti | Pag. 158 |
| 4.2.1.23.1 | Missione 05 - 02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale - Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 161 |
| 4.2.1.24 | Missione 06 - 01 Sport e tempo libero - Monia Malvolti | Pag. 162 |
| 4.2.1.24.1 | Missione 06 - 01 Sport e tempo libero - Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 164 |
| 4.2.1.25 | Missione 06 - 02 Giovani - Monia Malvolti | Pag. 165 |
| 4.2.1.25.1 | Missione 06 - 02 Giovani Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 167 |
| 4.2.1.26 | Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo - Monia Malvolti | Pag. 168 |
| 4.2.1.26.1 | Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo - Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 170 |
| 4.2.1.27 | Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio - Fabio Ruffini | Pag. 171 |
| 4.2.1.27.1 | Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio - Fabio Ruffini - OBIETTIVI | Pag. 174 |
| 4.2.1.28 | Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | Pag. 175 |
| 4.2.1.29 | Missione 09 - 01 Difesa del suolo | Pag. 176 |
| 4.2.1.30 | Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Chiara Cantini | Pag. 177 |
| 4.2.1.30.1 | Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 179 |
| 4.2.1.31 | Missione 09 - 03 Rifiuti - Chiara Cantini | Pag. 180 |
| 4.2.1.31.1 | Missione 09 - 03 Rifiuti - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 182 |
| 4.2.1.32 | Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato - Chiara Cantini | Pag. 183 |
| 4.2.1.32.1 | Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 184 |
| 4.2.1.33 | Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Chiara Cantini | Pag. 185 |
| 4.2.1.33.1 | Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 187 |
| 4.2.1.34 | Missione 09 - 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | Pag. 188 |
| 4.2.1.35 | Missione 09 - 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | Pag. 189 |
| 4.2.1.36 | Missione 09 - 08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento - Chiara Cantini | Pag. 190 |
| 4.2.1.36.1 | Missione 09 - 08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 192 |
| 4.2.1.37 | Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale - Chiara Cantini | Pag. 193 |
| 4.2.1.37.1 | Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 195 |
| 4.2.1.38 | Missione 10 - 05 Viabilita' e infrastrutture stradali - Chiara Cantini | Pag. 196 |
| 4.2.1.38.1 | Missione 10 - 05 Viabilita' e infrastrutture stradali - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 198 |
| 4.2.1.39 | Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile - Chiara Cantini | Pag. 199 |
| 4.2.1.39.1 | Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile - Chiara Cantini - obiettivi | Pag. 201 |
| 4.2.1.40 | Missione 11 - 02 Interventi a seguito di calamità naturali | Pag. 202 |
| 4.2.1.41 | Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido - Jessica Ferrari | Pag. 203 |
| 4.2.1.42 | Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità - Jessica Ferrari | Pag. 204 |
| 4.2.1.43 | Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani - Jessica Ferrari | Pag. 205 |
| 4.2.1.44 | Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale - Jessica Ferrari | Pag. 206 |
| 4.2.1.45 | Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie | Pag. 207 |
| 4.2.1.46 | Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa - Jessica Ferrari | Pag. 208 |
| 4.2.1.47 | Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali - Jessica Ferrari | Pag. 209 |
| 4.2.1.48 | Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo - Monia Malvolti | Pag. 210 |
| 4.2.1.48.1 | Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo -Monia Malvolti - OBIETTIVI | Pag. 211 |

| | | |
|------------|---|----------|
| 4.2.1.49 | Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale - Yuri Torri | Pag. 212 |
| 4.2.1.49.1 | Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale - Yuri Torri - OBIETTIVI | Pag. 213 |
| 4.2.1.50 | Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato - Fabio Ruffini | Pag. 214 |
| 4.2.1.51 | Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - Fabio Ruffini | Pag. 215 |
| 4.2.1.51.1 | Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - Fabio Ruffini - OBIETTIVI | Pag. 217 |
| 4.2.1.52 | Missione 14 - 03 Ricerca e innovazione | Pag. 218 |
| 4.2.1.53 | Missione 14 - 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità - Chiara Cantini | Pag. 219 |
| 4.2.1.53.1 | Missione 14 - 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 221 |
| 4.2.1.54 | Missione 15 - 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | Pag. 222 |
| 4.2.1.55 | Missione 15 - 02 Formazione professionale | Pag. 223 |
| 4.2.1.56 | Missione 15 - 03 Sostegno all'occupazione | Pag. 224 |
| 4.2.1.57 | Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Fabio Ruffini | Pag. 225 |
| 4.2.1.57.1 | Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Fabio Ruffini - OBIETTIVI | Pag. 227 |
| 4.2.1.58 | Missione 16 - 02 Caccia e pesca | Pag. 228 |
| 4.2.1.59 | Missione 17 - 01 Fonti energetiche - Chiara Cantini | Pag. 229 |
| 4.2.1.59.1 | Missione 17 - 01 Fonti energetiche - Chiara Cantini - OBIETTIVI | Pag. 231 |
| 4.2.1.60 | Missione 18 - 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | Pag. 232 |
| 4.2.1.61 | Missione 19 - 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | Pag. 233 |
| 4.2.1.62 | Missione 20 - 01 Fondo di riserva | Pag. 234 |
| 4.2.1.63 | Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | Pag. 235 |
| 4.2.1.64 | Missione 20 - 03 Altri Fondi | Pag. 236 |
| 4.2.1.65 | Missione 50 - 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Pag. 237 |
| 4.2.1.66 | Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Pag. 238 |
| 4.2.1.67 | Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | Pag. 239 |
| 4.2.1.68 | Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro | Pag. 240 |
| 4.2.2 | VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI | Pag. 241 |
| 4.3 | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | Pag. 242 |
| 5 | II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda | Pag. 243 |
| 5.1 | PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE | Pag. 244 |
| 5.2 | PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE | Pag. 247 |
| 5.3 | PROGRAMMA DEGLI INCARICHI | Pag. 248 |
| 5.4 | PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO | Pag. 249 |
| 5.5 | Piano Integrato Attività Organizzativa - P.I.A.O. | Pag. 250 |
| 5.5.1 | Introduzione | Pag. 251 |
| 5.5.2 | Chi deve adottare il PIAO ed il portale dedicato | Pag. 252 |
| 5.5.3 | Scadenze | Pag. 253 |
| 5.5.4 | Gli obiettivi PIAO e quali Piani sostituisce | Pag. 254 |
| 5.5.5 | Struttura, Contenuti e sanzioni per la mancata adozione del PIAO | Pag. 255 |
| 5.5.6 | P.I.A.O. con più di 50 dipendenti | Pag. 256 |
| 5.5.6.1 | Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione | Pag. 257 |
| 5.5.6.2 | Sezione 2 - Valore Pubblico, Performance e Anticorruzione | Pag. 258 |
| 5.5.6.3 | Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano | Pag. 259 |
| 5.5.6.4 | Sezione 4 - Monitoraggio | Pag. 260 |

2 Premessa

Le esigenze di raggiungimento degli obiettivi della nuova finanza pubblica, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.lgs. 118/2011, ha introdotto un nuovo strumento che sostituisce la relazione previsionale e programmatica denominato DUP (Documento Unico di Programmazione).

Esso svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'ente. Questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La Sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente.

La Sezione operativa (SeO), partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, delinea una programmazione operativa identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma ed individua le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli.

La *Sezione strategica*, denominata "Analisi delle condizioni esterne", analizza il contesto nel quale l'ente svolge la propria attività facendo riferimento in particolare modo ai vincoli imposti dal governo e alla situazione socio-economica locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce. L'analisi delle condizioni interne si focalizza, invece, sull'organizzazione dell'ente con particolare riferimento alle dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Vengono approfondite le tematiche connesse all'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, lo stato di avanzamento delle opere pubbliche e le risorse necessarie a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo, in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della *Sezione operativa*, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari" privilegia l'analisi delle entrate descrivendo sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In quest'analisi possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le decisioni sul ricorso all'indebitamento. La visione strategica, caratteristica della SeS si trasforma poi in una programmazione operativa quando in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procede a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Si determina in questo modo il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Si descrivono, infine, gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della *Sezione operativa*, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", si concentra sul fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La **Sezione Strategica (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 procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nelle prossime sezioni verranno indicati i punti salienti del DEF 2024 (par. 3.1.1) riguardanti i dati macroeconomici internazionali e i dati delle Finanza Pubblica Nazionale. Nel paragrafo successivo (par. 3.1.2) illustreremo alcune considerazioni sullo stato di salute della politica economica italiana contenute nella relazione annuale della Banca D'Italia del 31/05/2023.

3.1 SCENARIO DI RIFERIMENTO

3.1.1 Quadro Macroeconomico Internazionale ed Economia Italiana

L'ECONOMIA INTERNAZIONALE

Il commercio internazionale e la crescita mondiale

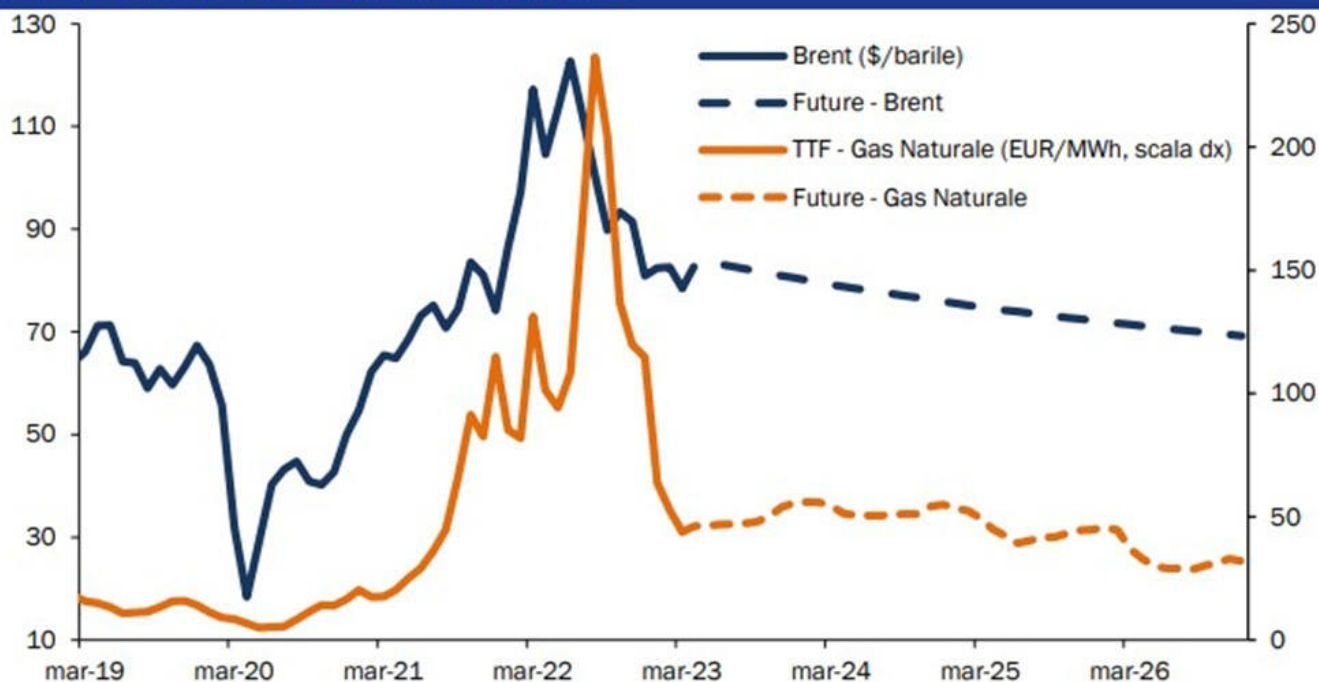
A più di un anno dall'inizio della guerra in Ucraina, il quadro economico internazionale rimane fortemente condizionato dal conflitto. Nonostante il processo di graduale ritorno alla normalità dalla pandemia, nel 2022 la crescita dell'economia globale ha rallentato (al 3,2 per cento, dal 6 per cento del 2021) a causa dell'elevata incertezza, della crisi energetica e delle crescenti pressioni inflazionistiche che hanno limitato il commercio mondiale (in crescita al 3,3 per cento, dal 10,5 per cento dell'anno precedente).

Tuttavia, rispetto alle aspettative formulate immediatamente dopo lo scoppio del conflitto, le sanzioni adottate nei confronti della Russia hanno influito in misura meno ampia sul commercio e sulla cooperazione globale. L'andamento degli scambi commerciali è stato più robusto delle attese, grazie a molteplici fattori, tra cui una domanda relativamente sostenuta, la resilienza del mercato del lavoro nelle economie avanzate e l'avvio di una fase di sostituzione della Russia con altri produttori come fornitore di alcune categorie di beni, soprattutto nel settore energetico. D'altra parte, se le maggiori economie avanzate hanno operato tale sostituzione, altri Paesi emergenti (Cina, India e Turchia) sono diventati importanti mercati di sbocco per le merci russe. Tale processo ha determinato l'instaurarsi di nuove relazioni commerciali o il rafforzamento di quelle già in essere, come conseguenza delle tensioni geo-politiche derivanti dalla guerra in Ucraina.

Il principale impatto del conflitto è stato, tuttavia, l'ulteriore e rilevante impulso ai fenomeni inflazionistici già in atto prima di esso. Dopo un lungo ciclo al rialzo, iniziato con le prime riaperture dopo la pandemia e intensificatosi con l'avvio del conflitto, negli ultimi mesi i prezzi delle materie prime energetiche e dei beni alimentari hanno intrapreso un percorso discendente.

Secondo l'indice mondiale del FMI, in aggregato i prezzi delle materie prime tra novembre 2020 e agosto 2022 sono raddoppiati; successivamente hanno iniziato a ridursi fino a collocarsi, secondo gli ultimi dati disponibili, a un livello inferiore del 25 per cento rispetto al picco. Tra i beni energetici, le quotazioni del gas hanno mostrato le oscillazioni più pronunciate. Lo scorso agosto il prezzo spot nell'hub olandese TTF ha raggiunto i 320 euro al MWh, quasi quindici volte il prezzo medio nel decennio 2011-2021. La seguente caduta del prezzo del gas è stata altrettanto repentina: nella media di marzo 2023 il prezzo si è collocato poco sotto i 44 euro/MWh, contribuendo al rallentamento dell'inflazione europea.

FIGURA II.1: PREZZI DEL BRENT E GAS NATURALE

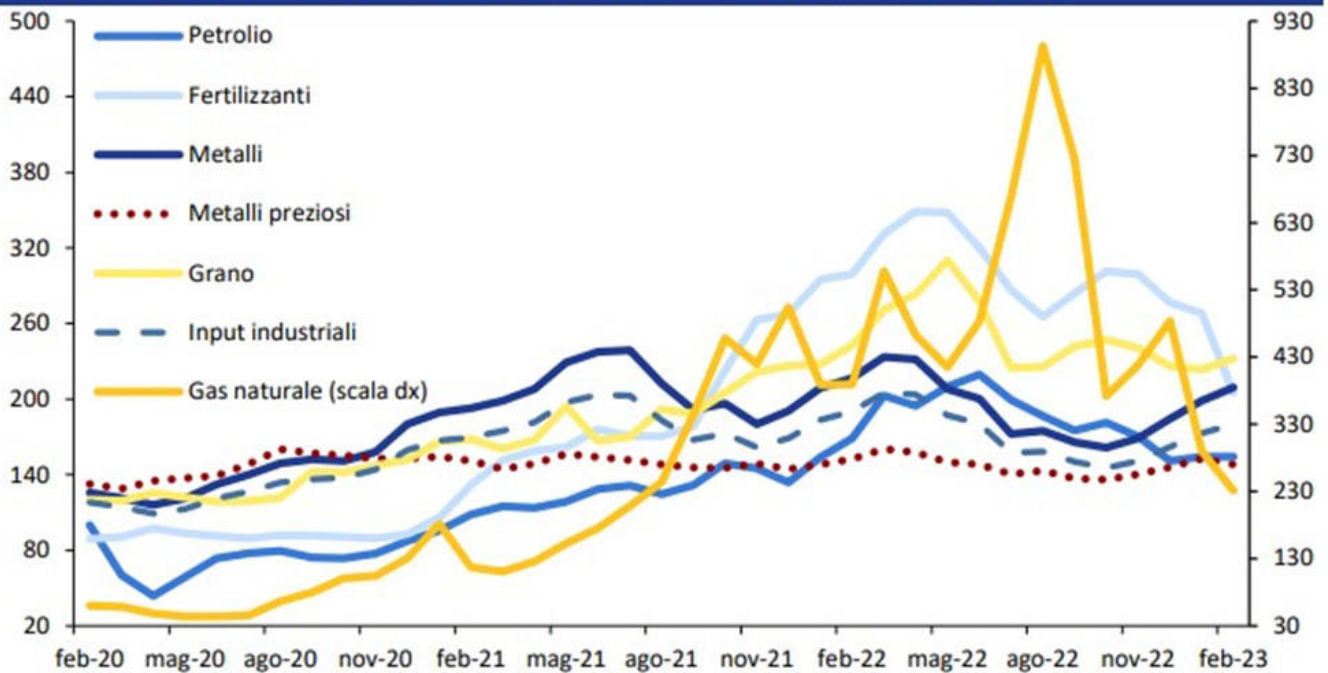


Fonte: EIA e Refinitiv, elaborazioni MEF.

Due fattori hanno principalmente portato alla rapida discesa dei prezzi del gas. In primo luogo, i Paesi europei hanno prontamente diversificato le forniture di gas, dopo l'iniziale corsa all'accaparramento delle scorte che aveva portato al balzo estivo dei prezzi. Come risultato, le importazioni dell'Unione europea dalla Russia sono scese al 7 per cento del totale, da un livello iniziale del 40 per cento. Inoltre, la domanda europea di gas è scesa per l'intero 2022 del 13 per cento rispetto all'anno precedente. Un così consistente calo, concentrato essenzialmente nella seconda parte dell'anno, è stato reso possibile, nel caso dell'utilizzo domestico, dalle temperature particolarmente miti registrate nei mesi autunnali e nella prima parte dell'inverno, ma anche da un comportamento più attento dei consumatori e dal proseguimento del processo di efficientamento energetico degli edifici. Al calo della domanda di gas per uso domestico si aggiungono la riduzione dell'utilizzo nelle industrie energivore e il passaggio ad altre forme di combustibili. Questi fattori hanno contribuito a mantenere elevato il livello di riempimento degli impianti di stoccaggio, che a fine marzo risulta superiore nella media europea al 50 per cento, un livello doppio rispetto all'anno precedente, agevolando così il processo di riempimento in vista del prossimo anno termico. Diversamente da precedenti crisi energetiche, la dinamica del prezzo del petrolio è risultata più contenuta. Dai valori massimi decennali toccati a giugno dello scorso anno, il prezzo del petrolio è costantemente diminuito fino a dicembre, con una riduzione del 30 per cento, per poi stabilizzarsi fino allo scoppio delle recenti turbolenze finanziarie, che ne hanno causato un ulteriore ribasso, portandolo sui valori antecedenti alla guerra in Ucraina. Nonostante la domanda di petrolio sia aumentata rispetto al 2021, la dinamica discendente del

prezzo è stata favorita da un eccesso di offerta, portando le scorte mondiali a superare il picco registrato a settembre 2021.

FIGURA II.2: INDICI DEI PREZZI DELLE PRINCIPALI COMMODITIES (Indici 2016=100)



Fonte: IMF, Commodity Data Portal.

L'aumento dei prezzi delle materie prime ha generato un processo inflattivo su larga scala che ha coinvolto immediatamente i prezzi alla produzione e poi quelli al consumo, i cui ritmi di crescita hanno iniziato a rallentare nella seconda parte del 2022 in concomitanza con la deflazione dei prezzi delle materie prime e con i primi effetti delle politiche monetarie. In media d'anno, nei Paesi dell'area dell'OCSE l'inflazione al consumo complessiva ha raggiunto il 9,6 per cento (dal 4,0 per cento del 2021), con incrementi significativi nell'Eurozona e negli Stati Uniti. La dinamica della componente di fondo (al netto dell'energia e degli alimentari freschi) si è collocata su livelli elevati (al 6,8 per cento dal 3,0 per cento dell'anno precedente) e risulta ancora piuttosto persistente.

ECONOMIA ITALIANA: TENDENZE RECENTI

Dopo la robusta crescita registrata nel 2021 (7,0 per cento) dovuta al rimbalzo post-pandemia, nel 2022 è proseguita la fase di espansione dell'attività economica, benché a ritmo inferiore: il PIL è cresciuto del 3,7 per cento, in linea con quanto prospettato nella NADEF rivista e integrata. In un contesto macroeconomico connotato da tensioni geopolitiche, dal marcato incremento dei prezzi dei beni energetici e dall'intonazione via via più restrittiva di politica monetaria, l'attività economica ha beneficiato della vivace ripresa dei servizi. Nonostante la discesa dei prezzi dei beni energetici e il progressivo allentamento delle interruzioni nelle catene di approvvigionamento, nella parte finale dell'anno la propagazione della spinta inflazionistica alla generalità delle voci di spesa ha interrotto la fase di crescita del PIL in corso da sette trimestri, riducendo in particolare i consumi delle famiglie. In concomitanza, si sono rilevati i primi segnali della trasmissione dell'aumento dei tassi di interesse di policy sulle condizioni di offerta del credito al settore privato. Tuttavia, i provvedimenti del Governo di sostegno a famiglie e imprese, unitamente alla resilienza dell'economia italiana, hanno limitato la contrazione dell'attività. In apertura d'anno, malgrado il prevalere di rischi al ribasso, le informazioni disponibili, prevalentemente di natura qualitativa, suggeriscono un quadro macroeconomico in moderata ripresa, favorito dalla prosecuzione della fase di riduzione dei prezzi energetici.

Produzione e domanda aggregata

Nel corso del 2022, dopo un primo trimestre appena positivo, l'attività ha accelerato nel secondo (1,0 per cento t/t), grazie alla completa riapertura dei servizi e alla ripresa dei flussi turistici. Nonostante il deterioramento del contesto internazionale e l'intensificarsi delle spinte inflazionistiche, nel terzo trimestre la crescita è stata ancora positiva, pur perdendo slancio (0,4 per cento t/t); in chiusura d'anno si è registrata una lieve flessione del PIL (-0,1 per cento t/t), legata agli effetti degli elevati prezzi sull'attività produttiva e sui consumi.

La crescita complessiva del 2022 è spiegata dal contributo positivo della domanda interna al netto delle scorte (4,6 punti percentuali), mentre l'apporto delle scorte e della domanda estera netta è risultato negativo (rispettivamente -0,4 e -0,5 punti percentuali).

Nel dettaglio delle componenti della domanda, i consumi delle famiglie hanno registrato una ripresa significativa (4,6 per cento), anche se ancora insufficiente a recuperare i livelli precedenti alla pandemia.

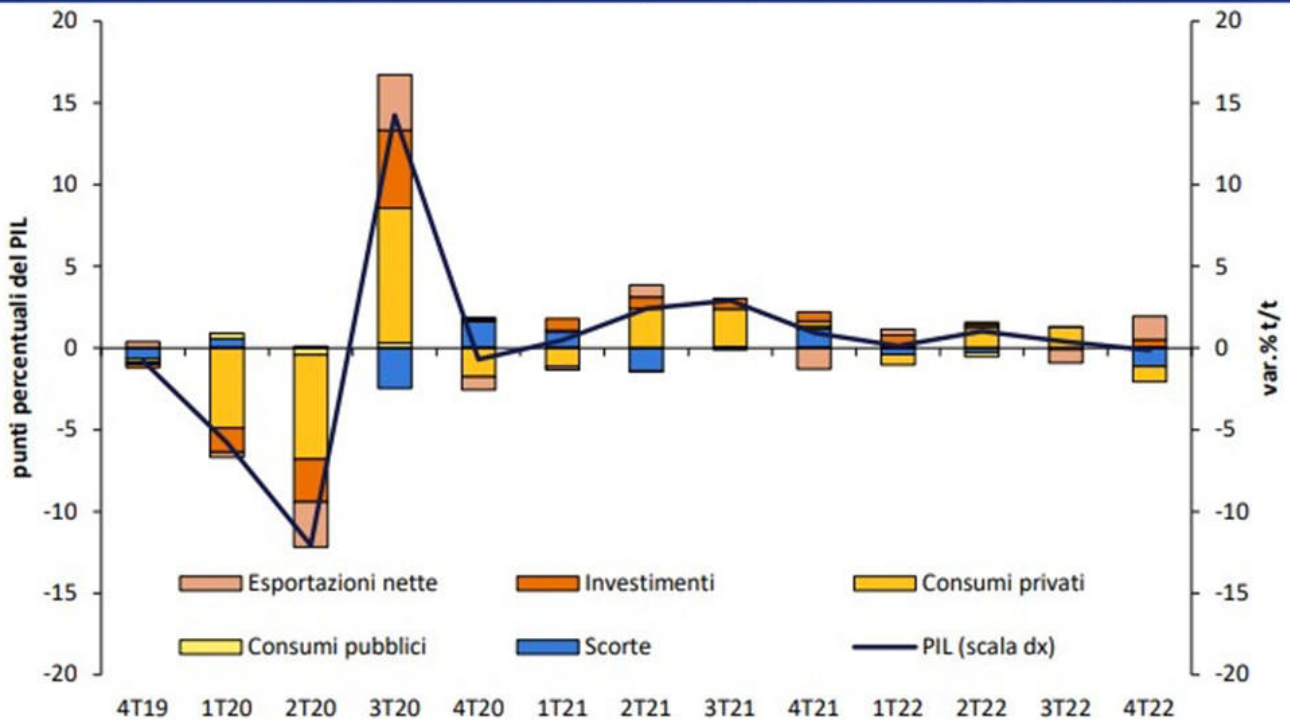
Tale evoluzione è stata determinata dalla robusta ripresa dei consumi in quei settori dei servizi che erano stati maggiormente colpiti dalle restrizioni introdotte a seguito della pandemia da Covid-19, come quelli in alberghi e ristoranti (26,3 per cento) e in ricreazione e cultura (19,6 per cento). Nel corso dell'anno le famiglie hanno attinto a una parte dei risparmi accumulati durante la pandemia; il tasso di risparmio, pari al 10,2 per cento a fine 2021, è sceso al 5,3 per cento a fine 2022. In effetti, nella media dell'anno, nonostante il reddito disponibile lordo delle famiglie sia cresciuto in termini nominali (6,3 per cento), il robusto aumento dei prezzi, misurato dal deflatore dei consumi (7,4 per cento), ha determinato una riduzione del potere di acquisto pari all'1,1 per cento.

Con riferimento alle imprese non finanziarie, in media d'anno si è rilevata una lieve crescita della quota di profitto e un incremento del tasso di investimento, che si è attestato sui valori più alti in serie storica (24,4 per cento). I dati relativi al quarto trimestre indicano che il debito delle imprese in percentuale del PIL si è

ridotto, collocandosi al 67,8 per cento (dal 69,6 per cento del 2021), un livello nettamente inferiore rispetto alla media dell'area dell'euro (105,5 per cento).

Gli investimenti hanno registrato un notevole incremento (9,4 per cento), seppur in decelerazione rispetto al 2021. Nel dettaglio, tutte le componenti sono cresciute, sebbene in misura eterogenea. Gli investimenti in costruzioni hanno registrato un incremento maggiore (11,6 per cento), quale effetto anche dei provvedimenti governativi a favore del settore, rispetto a quelli in macchinari e attrezzature (8,6 per cento). I mezzi di trasporto, pur in deciso aumento (8,2 per cento), non hanno ancora colmato il divario con i valori pre-pandemici.

FIGURA II.9: CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL (p.p. del PIL, scala sx; var. % t/t, scala dx)



Fonte: ISTAT.

Lo slancio degli investimenti in costruzioni si è accompagnato all'andamento positivo del mercato immobiliare, testimoniato dall'aumento dei volumi di compravendita e dalla crescita dei prezzi delle abitazioni. Va tuttavia rilevato che nel quarto trimestre dell'anno si è registrata una flessione delle compravendite, verosimilmente connessa all'indebolimento della domanda di abitazioni in un contesto di moderata restrizione delle condizioni di offerta di credito.

Nel complesso del 2022, l'andamento dell'interscambio commerciale è risultato particolarmente dinamico, pur in presenza di ostacoli nelle catene di approvvigionamento, della scarsità dei materiali e dell'eccezionale incremento dei prezzi dei beni energetici. Le esportazioni di beni e servizi sono cresciute del 9,4 per cento; tuttavia, il contributo della domanda estera netta è stato negativo, dal momento che le importazioni, trainate dalla ripresa della domanda interna, sono aumentate dell'11,8 per cento. Dal lato dell'offerta si è registrato un incremento generalizzato, benché di entità eterogenea, del valore aggiunto nei diversi settori. L'industria si è mostrata resiliente, beneficiando della robusta espansione del settore delle costruzioni, mentre gli elevati costi dell'energia e la scarsità di materiali hanno rallentato la dinamica dell'attività manifatturiera. L'integrale ripristino delle condizioni di operatività, unitamente alla ripresa dei flussi turistici, ha sostenuto l'attività nei servizi, portandone il valore aggiunto al di sopra dei livelli del 2019.

Nel dettaglio, il valore aggiunto dell'industria manifatturiera ha registrato un lieve aumento (0,3 per cento), in linea con la crescita della produzione industriale (0,4 per cento). Oltre alle implicazioni della guerra in Ucraina connesse alla scarsità e alla difficoltà di approvvigionamento degli input intermedi, sulla dinamica dell'attività manifatturiera ha pesato il rincaro delle materie prime energetiche. In ragione dell'elevata dipendenza del settore produttivo italiano dal gas naturale, l'incidenza dei costi energetici sul totale dei costi di produzione ha strozzato la performance del settore, condizionando l'andamento della produzione nel corso dell'anno. Il comparto dell'auto, dopo il marcato aumento della produzione nel 2021 (18,7 per cento), ha rallentato vistosamente nel 2022, segnando una crescita dell'1,7 per cento. È proseguita, anche se a ritmi inferiori rispetto al 2021, la fase di espansione del settore delle costruzioni, il cui valore aggiunto è cresciuto del 10,2 per cento. Il settore dei servizi, beneficiando delle riaperture, ha registrato un incremento notevole di valore aggiunto (4,8 per cento), malgrado la lieve flessione in chiusura d'anno. Grazie anche all'apporto offerto dalla ripresa dei flussi turistici, il comparto del commercio, trasporto e servizi di alloggio e ristorazione ha registrato un notevole aumento (10,4 per cento), ritornando al di sopra dei valori pre-crisi, mentre le attività artistiche e di intrattenimento, pur crescendo significativamente rispetto al 2021 (8,1 per cento), non hanno colmato la perdita registrata nel periodo pandemico.

Prezzi

Nel 2022 l'inflazione, misurata dall'Indice armonizzato dei prezzi al consumo (IPCA), è stata pari in media all'8,7 per cento, accelerando significativamente rispetto al 2021 (1,9 per cento). L'entità della variazione è riconducibile allo straordinario incremento dei prezzi dei beni energetici, in particolare del gas e dell'elettricità, in ragione dell'elevata dipendenza energetica dell'Italia. L'impulso inflazionistico, inizialmente circoscritto ai beni energetici, si è poi progressivamente propagato alla generalità delle componenti, interessando in particolare modo i beni alimentari, i trasporti e i servizi ricettivi e di ristorazione. Data l'ampia diffusione delle pressioni inflazionistiche, l'inflazione di fondo – depurata dagli energetici e dagli alimentari freschi – ha registrato un incremento notevole (4,0 per cento dallo 0,8 per cento del 2021).

Nello scorcio finale d'anno, l'attenuazione delle tensioni sul mercato del gas naturale si è riflessa sull'andamento dell'inflazione al consumo; dopo il picco raggiunto in novembre, l'inflazione ha intrapreso un percorso di graduale rallentamento. Tuttavia, stanti i ritardi con cui la riduzione dei prezzi dei beni energetici si trasmette alle componenti più volatili, l'inflazione di fondo è risultata più persistente, proseguendo su un sentiero di salita fino a tutto marzo secondo l'indice NIC, e di solo lieve attenuazione secondo l'IPCA (si veda il focus 'Inflazione e dinamica dei prezzi dei beni energetici e alimentari').

Data l'origine della spinta inflazionistica, la crescita dei prezzi dei beni è risultata superiore rispetto a quella dei servizi: ciò ha provocato effetti redistributivi rilevanti, risolvendosi in un ampliamento del differenziale inflazionistico sperimentato dalle famiglie che si collocano agli estremi della distribuzione del reddito. Dividendo i nuclei familiari in base ai quantili di spesa equivalente, si rileva come le famiglie appartenenti al primo quintile di spesa, che destinano una quota maggiore del loro reddito all'acquisto di beni alimentari e a elevato contenuto energetico, abbiano sperimentato un onere inflazionistico relativamente maggiore rispetto alle famiglie più abbienti, appartenenti all'ultimo quintile. Tuttavia, le misure di sostegno adottate dal Governo a partire da ottobre 2021 hanno mitigato l'impatto dell'inflazione sulle famiglie più esposte: senza di esse, gli effetti distributivi dello shock inflazionistico (misurati dall'aumento dell'indice di Gini) sarebbero stati più ampi.

A fronte dell'aumento dei prezzi al consumo, l'inflazione interna, misurata dal deflatore del PIL, è cresciuta del 3,0 per cento. L'aumento risulta decisamente inferiore rispetto a quello del deflatore dei consumi (7,4 per cento), prevalentemente in ragione del notevole incremento dei prezzi delle importazioni (21,5 per cento), la cui entità risente della significativa quota di importazioni di energia dell'Italia.

ECONOMIA ITALIANA: PROSPETTIVE

Le prospettive economiche, condizionate negli ultimi tre anni dallo shock pandemico e dalla guerra in Ucraina, continuano a essere segnate dall'incertezza. Tuttavia, tra fine 2022 e inizio 2023 l'economia è risultata più resiliente di quanto atteso lo scorso autunno, grazie anche alla marcata riduzione del prezzo del gas, esito anche della diversificazione dell'approvvigionamento delle materie prime e del comportamento virtuoso di famiglie e imprese. Il brusco calo dei prezzi ha portato a un significativo rallentamento dell'inflazione. Inoltre, le strozzature dell'offerta a livello globale si sono ampiamente ridotte.

I dati congiunturali di inizio anno prefigurano un ritorno del PIL su un sentiero positivo già nel primo trimestre. Nonostante il calo della produzione industriale registrato in gennaio, infatti, le indicazioni favorevoli derivanti dal clima di fiducia manifatturiero, unitamente alla fase di discesa dei prezzi alla produzione, prefigurano un recupero dell'attività produttiva nei prossimi mesi. Inoltre, si riduce il numero delle imprese manifatturiere che riscontra ostacoli all'export, soprattutto in ragione dei minori costi e della riduzione dei tempi di consegna. Anche i dati PMI forniscono indicazioni positive per la manifattura, con l'indice che, a marzo, continua a superare la soglia di espansione: la produzione sarebbe aumentata considerevolmente, accompagnata dalla riduzione delle pressioni sui prezzi e dall'allentamento delle strozzature dal lato dell'offerta. Per quanto riguarda le costruzioni, a gennaio si è consolidata la crescita della produzione (all'1,4 per cento m/m dallo 0,4 per cento di dicembre) portando l'indice destagionalizzato sui livelli più alti da marzo del 2022. Le prospettive del settore restano favorevoli: in marzo la fiducia delle imprese del settore delle costruzioni ha continuato a migliorare, tornando prossima ai livelli dello scorso settembre. I segnali di miglioramento del quadro prospettico trovano conferma nei risultati dell'indagine sulle aspettative di inflazione e crescita condotta da Banca d'Italia e riferita al primo trimestre 2023, da cui emerge un diffuso miglioramento dei giudizi correnti e delle aspettative delle imprese sulle condizioni operative per i prossimi mesi, favorite dalla ripresa della domanda, dalla stabilità delle condizioni di accesso al credito e da valutazioni meno negative sulle condizioni per investire. In tale quadro, le attese di inflazione al consumo si sono ridotte su tutti gli orizzonti temporali. Contestualmente, in ragione dell'attenuarsi delle spinte inflazionistiche, le imprese prefigurano il primo rallentamento dei prezzi di vendita da fine 2020.

Per i servizi, nei primi due mesi dell'anno le vendite al dettaglio – in volume - hanno mostrato nell'insieme un andamento positivo, nonostante i dati poco favorevoli di febbraio, interrompendo così il calo registrato nella parte finale del 2022. Inoltre, a marzo l'Istat rileva un miglioramento sugli ordini e sulle vendite per le imprese del commercio al dettaglio e per quelle dei servizi di mercato. Nello stesso mese, l'indice di fiducia dei consumatori ha registrato il valore più elevato da febbraio 2022 grazie a un nuovo incremento su base mensile (a 105,1 da 104,0), che riflette in particolare l'ampia variazione favorevole del clima economico e del clima corrente. Con riferimento alle imprese, in un quadro di progressivo miglioramento dei giudizi e delle attese sull'evoluzione dei prezzi, le aspettative sulla situazione economica dell'Italia e sulla disoccupazione risultano più ottimistiche. Simile l'informazione proveniente dall'indice PMI relativo a marzo, che, pur diminuendo rispetto al mese precedente, resta al di sopra della soglia dell'espansione (da 52 a 51,1).

Le prospettive per l'export risultano complessivamente favorevoli grazie alla ripresa della domanda mondiale, nonostante il proseguire della guerra in Ucraina. I dati sugli scambi commerciali con l'estero dell'Italia hanno mostrato una buona tenuta delle esportazioni in gennaio, in misura più ampia verso i Paesi extra-UE.

L'indice PMI degli ordini dall'estero per la manifattura è tornato a collocarsi al di sopra della soglia di espansione, toccando i 50,7 punti a marzo.

Scenario a legislazione vigente

Le prospettive per il 2023 sono diventate moderatamente più favorevoli rispetto al quadro sottostante le previsioni ufficiali effettuate lo scorso novembre; il contesto internazionale è migliorato prevalentemente grazie ad un calo dei prezzi energetici più rapido delle attese (cfr. focus 'Gli errori di previsione sul 2022 e la revisione delle stime per il 2023 e gli anni seguenti').

Conseguentemente, la previsione di crescita per il 2023 sconta un moderato aumento del PIL nel primo e nel secondo trimestre, cui seguirà una lieve accelerazione nella seconda parte dell'anno. Le prospettive si fondano sull'ipotesi che le recenti tensioni sui mercati finanziari si attenuino e che le imprese, nonostante condizioni di finanziamento meno favorevoli, facciano leva sui margini di profitto accumulati. Il sostegno alla crescita degli investimenti per l'intero periodo proverrebbe anche dall'attuazione del PNRR.

Nel complesso del 2023, si stima prudentemente che il PIL aumenterà dello 0,9 per cento. L'espansione economica è attesa poi essere più sostenuta nel 2024 (all'1,4 per cento), seguita da un aumento dell'1,3 e dell'1,1 per cento, rispettivamente, nel 2025 e 2026. In un contesto caratterizzato da ampia incertezza, e in analogia con i documenti precedenti, il presente documento fornisce una valutazione degli effetti sull'economia italiana di alcuni scenari di rischio.

Nel dettaglio della previsione, la crescita del PIL attesa per l'anno in corso risulta guidata dalla domanda interna al netto delle scorte (0,8 punti percentuali) e dalle esportazioni nette (0,3 punti percentuali). Le scorte, invece, fornirebbero un contributo leggermente negativo.

La dinamica dei consumi delle famiglie nel 2023 risulterà inferiore a quella del PIL poiché, nonostante il rallentamento della dinamica dei prezzi, il potere d'acquisto dei consumatori sarà ancora condizionato da un'inflazione ancora complessivamente elevata. Nella seconda parte dell'anno, tuttavia, i consumi torneranno su un sentiero di espansione più robusto grazie al rafforzamento del reddito disponibile reale. Quest'anno il tasso di risparmio è previsto diminuire sensibilmente, collocandosi al di sotto dei livelli pre-pandemici, per stabilizzarsi negli anni successivi sui valori medi del decennio precedente la pandemia. Nel medio termine i consumi cresceranno in linea con il PIL. Il reddito reale è atteso espandersi, sospinto, in primo luogo, dalla resilienza del mercato del lavoro e dalla ripresa dei salari nel settore privato, nonché dal rallentamento dell'inflazione. Questi fattori più che compenseranno il maggiore costo del credito e degli interessi passivi pagati dalle famiglie.

L'accumulazione di capitale dovrebbe risultare particolarmente intensa per tutto l'orizzonte previsivo, beneficiando delle risorse a sostegno degli investimenti previste nel PNRR. In direzione opposta, la revisione al rialzo dei tassi di interesse rispetto alle previsioni precedenti e l'inasprimento delle condizioni dell'offerta di credito, come emerge anche dall'indagine sul credito bancario, costituiscono un fattore di freno. Nel quadriennio 2023-2026 gli investimenti si espanderebbero in media di circa il 2,7 per cento all'anno, trainati principalmente dalla componente dei macchinari e attrezzature e dalle costruzioni. Il rapporto tra investimenti totali e PIL salirebbe in misura significativa, fino a poco sotto il 23 per cento a fine periodo, supportato dagli investimenti pubblici. Per la componente delle costruzioni, nel 2026 il rapporto si attesterà intorno all'11,5 per cento del PIL, un valore in linea col picco raggiunto nel 2007.

Il contributo della domanda estera netta risulterebbe positivo quest'anno e nei due anni successivi, fino ad annullarsi nell'anno finale della previsione. Nell'anno in corso, le esportazioni crescerebbero a un ritmo superiore rispetto alla domanda mondiale, grazie anche all'allentamento delle strozzature dal lato dell'offerta. Il dato del 2023 incorpora, inoltre, un trascinarsi favorevole dallo scorso anno. Nel triennio successivo, invece, seguirebbero il sentiero tracciato dalla domanda mondiale pesata per l'Italia, in concomitanza con un significativo incremento delle importazioni, dovuto alla ripresa della domanda interna, sospinta in modo particolare dai maggiori investimenti. Il saldo di parte corrente della bilancia dei pagamenti in percentuale del PIL, dopo il deficit registrato nel 2022, tornerebbe in territorio positivo grazie al miglioramento delle ragioni di scambio legate anche alla riduzione dei prezzi dei beni energetici.

Dal lato dell'offerta, l'industria e le costruzioni continuerebbero ad espandersi a ritmi sostenuti grazie all'attuazione dei piani di spesa del PNRR. I servizi proseguirebbero il loro recupero beneficiando della riduzione dei prezzi in corso d'anno. Per quanto riguarda il mercato del lavoro, nel quadriennio 2023-2026 proseguirà la crescita dell'occupazione, portando il numero di occupati a fine periodo a 23,9 milioni (da 23,1 milioni del 2022), accompagnata da una più contenuta espansione dell'offerta di lavoro. Il tasso di disoccupazione scenderebbe dall'8,1 per cento nella media del 2022, al 7,7 nell'anno in corso per poi attestarsi al 7,2 per cento a fine periodo. La dinamica prevista dell'occupazione in termini di input è più contenuta di quella del PIL; si profila, pertanto, un moderato aumento della produttività nel triennio 2024-2026 (0,4 per cento in media d'anno).

Il deflatore dei consumi è previsto crescere del 5,7 per cento quest'anno, tenuto conto della persistenza dell'aumento dei prezzi nella componente core e nonostante il calo dei prezzi dei beni energetici (cfr. 'Inflazione e dinamica dei prezzi dei beni energetici e alimentari'). La crescita del deflatore si attenuerebbe già nel 2024, al 2,7 per cento, per poi rallentare al 2,0 per cento nel 2025 e nel 2026. Il costo del lavoro per unità di lavoro dipendente continuerebbe a mostrare una crescita sostenuta anche nel 2023 (3,1 per cento) per poi decelerare lievemente negli anni successivi. Tale prospettiva si fonda sull'ipotesi che i futuri aumenti delle retribuzioni contrattuali del settore privato, basati sull'indice IPCA al netto dei beni energetici importati, sebbene più elevati di quelli registrati in passato, recupereranno tuttavia solo gradualmente i differenziali registrati negli ultimi due anni rispetto al tasso d'inflazione. La dinamica del costo del lavoro per unità di prodotto risulterebbe pari al 3,2 per cento quest'anno e si ridurrebbe negli anni successivi. Di conseguenza, l'inflazione interna, misurata dal deflatore del PIL, sarebbe pari al 4,8 per cento nell'anno in corso e scenderebbe al 2,7 nel 2024 per poi ridursi al 2,0 per cento nel biennio 2025-26.

Misure per gli investimenti pubblici

La legge di bilancio ha inteso favorire il rilancio degli investimenti pubblici in alcuni settori strategici, attraverso interventi che completano e rafforzano quelli finanziati dalle risorse previste a livello europeo con il PNRR-RRF e a livello nazionale, in particolare, con il Piano nazionale per gli investimenti complementari al PNRR. Secondo questa impostazione sono state previste nuove risorse per il completamento dei programmi di ammodernamento e di rinnovamento della difesa nazionale e del Corpo della Guardia di finanza, per il settore dell'aerospazio e per la cybersecurity. Sono state autorizzate risorse per la manutenzione straordinaria della rete ferroviaria, l'alta velocità e il finanziamento delle tratte nazionali di accesso al tunnel di base Torino-Lione, per gli interventi ANAS, per il finanziamento del trasporto rapido di massa e la realizzazione di infrastrutture stradali statali (SS106 Jonica, interventi sulle strade statali delle aree dei crateri sismici 2009 e 2016 e per la Strada Statale n. 4 Salaria). Sono state previste, altresì, nuove risorse per l'edilizia universitaria, scolastica e giudiziaria. Si tratta in gran parte di interventi di medio lungo termine, la cui portata finanziaria può essere apprezzata appieno in un arco temporale che va oltre il triennio di programmazione. Sono state inoltre previste risorse da destinare ai territori della Regione Marche interessati dai recenti eventi alluvionali.

Ulteriori risorse sono state previste per fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici in relazione alle procedure di affidamento delle opere pubbliche in corso o avviate dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2023.

Misure per Regioni ed Enti locali

Tra le principali misure a sostegno delle Regioni e degli Enti locali vi sono la stabilizzazione del contributo riconosciuto ai Comuni per il ristoro del gettito non più acquisibile a seguito dell'introduzione della TASI, l'incremento del fondo di solidarietà comunale, il rifinanziamento dei fondi per il trasporto pubblico locale e del trasporto ferroviario regionale per la compensazione dei minori ricavi tariffari realizzati nel periodo di emergenza da Covid-19. Sono stati previsti inoltre il finanziamento di iniziative di assistenza tecnica specialistica in favore dei Comuni con popolazione inferiore a 10.000 abitanti al fine di assicurare l'efficace e tempestiva attuazione degli interventi previsti dal PNRR e i contributi per spese di progettazione relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, efficientamento energetico delle scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale, nonché per la sicurezza delle strade.

Fonte: Ministero Economia e Finanza - DEF 2023

3.1.1.1 Obiettivi di politica economica

3.1.1.1.1 Previsioni di finanza Pubblica della Banca d'Italia

L'economia internazionale

L'invasione dell'Ucraina da parte della Russia ha costituito un punto di svolta nelle relazioni internazionali e ha condizionato pesantemente crescita, inflazione e scambi commerciali mondiali. Le tensioni tra paesi hanno toccato livelli che non si raggiungevano dalla Guerra fredda; i prezzi dell'energia hanno subito straordinari rialzi, contribuendo a un netto e diffuso aumento dell'inflazione, cui ha corrisposto un rapido irrigidimento delle politiche monetarie in quasi tutte le maggiori economie avanzate; la crescita globale è rallentata in uno scenario di forte incertezza economica e politica.

Le autorità di governo, specialmente quelle dei paesi avanzati, sono intervenute in [sostegno di famiglie e imprese](#) per attenuare l'impatto della crisi energetica.

I rincari dell'energia hanno determinato un consistente trasferimento di ricchezza dagli Stati importatori a quelli esportatori di petrolio e gas e un rapido mutamento nella [geografia degli scambi](#) di queste materie prime, associato a considerazioni di sicurezza energetica.

Le tensioni hanno coinvolto anche le esportazioni di prodotti agricoli e di fertilizzanti, mettendo a rischio la sicurezza alimentare delle economie più povere e vulnerabili. In molti paesi a basso reddito l'aggravio della bilancia commerciale, unito a minori afflussi netti di capitale, ha acuito i problemi di gestione delle finanze pubbliche, richiedendo in diversi casi l'avvio di negoziati per la ristrutturazione del debito.

In questo quadro di grave deterioramento delle relazioni internazionali sono proseguiti il dialogo e la ricomposizione delle divergenze nei luoghi della cooperazione internazionale; le iniziative diplomatiche hanno tuttavia incontrato ostacoli notevoli e talvolta insormontabili, anche per l'intensificarsi della contrapposizione strategica tra le due principali economie mondiali, Stati Uniti e Cina.

L'economia e le politiche di bilancio dell'area dell'euro

Nel 2022 il prodotto interno lordo dell'area dell'euro ha rallentato, risentendo dei rincari dei beni energetici e alimentari, dell'incertezza connessa con il protrarsi del conflitto in Ucraina e dell'inizio di una fase restrittiva della politica monetaria. Dallo scorso autunno l'attività nel complesso ristagna.

L'[inflazione al consumo](#) ha raggiunto i valori più alti dall'avvio dell'Unione monetaria. Le pressioni al rialzo derivanti dalle strozzature dell'offerta e dagli eccezionali aumenti delle quotazioni delle materie prime energetiche e alimentari si sono trasmesse, lungo la catena di formazione dei prezzi, anche alle componenti meno volatili del paniere di consumo. Alla fine del 2022 si è avviata una fase di riduzione dell'inflazione determinata dal calo dei prezzi dell'energia, che dovrebbe proseguire nel corso di quest'anno. La trasmissione al [costo del lavoro](#) dell'elevata dinamica dei prezzi rimane fortemente eterogenea tra paesi e settori.

Le tensioni sui mercati energetici e l'orientamento via via più restrittivo della politica monetaria hanno determinato un progressivo peggioramento delle condizioni sui mercati finanziari, inducendo una ricomposizione dei portafogli degli investitori verso le attività ritenute più sicure. Dopo un miglioramento a partire dagli ultimi mesi del 2022, le condizioni finanziarie si sono temporaneamente deteriorate nel marzo di quest'anno a causa dei dissesti di alcune banche negli Stati Uniti e in Svizzera.

In quasi tutti i paesi dell'area dell'euro il disavanzo e il debito delle Amministrazioni pubbliche, in rapporto al prodotto, sono diminuiti rispetto al 2021. Secondo le ultime previsioni della Commissione europea, si ridurrebbero anche quest'anno collocandosi, in media, al 3,2 e al 90,8 per cento del PIL, rispettivamente.

Nell'ambito del Dispositivo per la ripresa e la resilienza, il principale strumento del programma *Next Generation EU* (NGEU), sono stati finora erogati ai paesi dell'Unione oltre 150 miliardi di euro sotto forma di sovvenzioni o prestiti. Gli Stati membri possono integrare i propri piani nazionali di ripresa e resilienza per tenere conto del nuovo strumento per ridurre la dipendenza energetica dalla Russia e accelerare la transizione verde (*REPowerEU*).

Alla fine di aprile di quest'anno la Commissione europea ha presentato una proposta legislativa per riformare le regole di bilancio europee. L'obiettivo principale è la definizione di un sistema più semplice, orientato alla sostenibilità dei conti pubblici nel medio periodo e in grado di rafforzare la responsabilità nazionale nel governo delle finanze pubbliche. L'elemento centrale del quadro proposto sono i piani strutturali di bilancio nazionali di medio termine, che integrano gli obiettivi di finanza pubblica con progetti di riforma e di investimento.

Dal 1° gennaio 2023 la Croazia è entrata a far parte dell'area dell'euro, estendendone la composizione a 20 Stati membri.

La politica monetaria nell'area dell'euro

[Per contrastare i rischi che l'elevata dinamica dei prezzi si trasferisse sulle aspettative a medio e a lungo termine e per assicurare il ritorno dell'inflazione all'obiettivo del 2 per cento, il Consiglio direttivo della Banca centrale europea ha accelerato il processo di normalizzazione della politica monetaria intrapreso alla fine del 2021. Nella prima metà del 2022 ha deciso di ridurre e poi interrompere gli acquisti netti di attività finanziarie a fini di politica monetaria. A partire dall'estate è stato avviato un rapido rialzo dei tassi ufficiali, che tra luglio e dicembre sono aumentati complessivamente di 2,5 punti percentuali.

L'irrigidimento delle condizioni monetarie è proseguito nei primi mesi del 2023, a fronte del perdurare dell'inflazione su livelli elevati. Sono stati

ulteriormente alzati i tassi ufficiali, portando il rendimento dei depositi presso l'Eurosistema al 3,25 per cento; a marzo è iniziata la riduzione delle consistenze di titoli detenuti nell'ambito del programma di acquisto di attività finanziarie (*Asset Purchase Programme, APP*).

A luglio del 2022, contestualmente all'avvio del ciclo di rialzo dei tassi ufficiali, è stato approvato il nuovo strumento per la [protezione del meccanismo di trasmissione](#) della politica monetaria (*Transmission Protection Instrument, TPI*), volto ad assicurare che le modifiche all'orientamento della politica monetaria siano trasmesse in modo ordinato in tutti i paesi dell'area.

La [restrizione monetaria](#) si è finora trasmessa sia ai tassi di interesse di mercato sia al costo del credito a famiglie e imprese in modo ordinato e omogeneo fra i paesi dell'area; il credito erogato dalle banche ha fortemente rallentato.

[L'economia italiana: il quadro di insieme](#)

Lo scorso anno il PIL dell'Italia è cresciuto del 3,7 per cento, dopo il forte recupero del 2021 (7,0 per cento). La dinamica del prodotto ha beneficiato del miglioramento del quadro sanitario, che ha reso possibile l'eliminazione delle misure di contrasto alla diffusione della pandemia e favorito la marcata ripresa dei servizi turistico-ricreativi e dei trasporti; anche l'attività nel comparto delle costruzioni ha continuato a espandersi, sospinta dagli incentivi fiscali per la riqualificazione e il miglioramento dell'efficienza energetica del patrimonio edilizio; la produzione nella manifattura ha invece ristagnato, nonostante la progressiva attenuazione delle difficoltà di approvvigionamento di input intermedi. Dal lato della domanda, sono cresciuti i consumi delle famiglie, sostenuti anche dai risparmi accumulati durante la pandemia e dal credito al consumo, e gli investimenti fissi lordi, che hanno superato di quasi un quinto il livello del 2019; le esportazioni hanno continuato a espandersi, in particolare nella componente dei servizi, sospinta dalle entrate turistiche. Le tensioni internazionali e l'incertezza generate dal conflitto in Ucraina, gli ulteriori rincari delle materie prime energetiche e l'avvio della fase restrittiva dell'orientamento della politica monetaria hanno rallentato il PIL nella seconda metà del 2022.

Il reddito disponibile delle famiglie consumatrici è aumentato del 6,2 per cento a valori correnti, ma in termini reali si è ridotto dell'1,2 per cento per effetto dell'alta inflazione. La propensione al risparmio è scesa, portandosi alla fine dell'anno su livelli inferiori a quelli precedenti la crisi sanitaria. L'accumulo di risorse finanziarie non è stato sufficiente a compensare la [perdita di valore reale della ricchezza](#) finanziaria netta delle famiglie dovuta all'inflazione.

Quest'ultima, misurata dalla variazione sui dodici mesi dell'indice armonizzato dei prezzi al consumo (IPCA), è aumentata marcatamente, anche al netto delle componenti più volatili (energia e alimentari).

Nel 2022 è proseguito il miglioramento dei conti pubblici. Il calo del debito pubblico in rapporto al prodotto richiederà in prospettiva il mantenimento di adeguati avanzi primari, insieme a un innalzamento del potenziale di crescita dell'economia. A questo potrà contribuire l'efficace realizzazione dei programmi di riforma e di investimento previsti dal [Piano nazionale di ripresa e resilienza](#) (PNRR).

Nel primo trimestre di quest'anno il PIL è tornato a salire (0,5 per cento rispetto al periodo precedente, secondo la stima preliminare), sospinto dall'espansione dell'attività nell'industria e nei servizi. L'inflazione è scesa, in concomitanza con la forte flessione delle quotazioni del gas e del petrolio; tuttavia quella di fondo è rimasta elevata (5,3 in aprile), risentendo ancora della trasmissione dei rincari energetici del 2022. Sulla base di nostre valutazioni, la dinamica del prodotto si manterrebbe positiva anche nel secondo trimestre; potrebbe tuttavia risentire, in misura ancora difficile da quantificare, dei danni delle alluvioni che hanno colpito l'Emilia-Romagna. Il calo dell'inflazione proseguirebbe gradualmente nel corso dell'anno, grazie all'ulteriore decelerazione dei prezzi alla produzione.

Nel 2022 e nel primo trimestre del 2023 l'espansione dell'attività economica ha interessato tutte le [aree del Paese](#).

[Le famiglie](#)

Il reddito disponibile delle famiglie è cresciuto nel 2022, ma l'alta inflazione ne ha eroso il valore reale, con maggiore intensità nella seconda metà dell'anno. L'aumento dell'occupazione, in particolare quella meno qualificata, e le misure governative di contrasto ai rincari dell'energia hanno sostenuto il [reddito dei nuclei](#) meno abbienti e hanno mitigato le caratteristiche regressive del rialzo dei prezzi. Dal prossimo anno il reddito di cittadinanza sarà sostituito come misura di [contrasto alla povertà](#) e all'esclusione sociale dal più selettivo assegno di inclusione; quest'ultimo sarà rivolto solo a una parte dei nuclei in condizione di difficoltà economica individuati in base ad alcune caratteristiche anagrafiche o di disabilità.

Seppure frenato dall'inflazione, dal calo della fiducia e dall'incertezza acuita dalla guerra in Ucraina, è proseguito il recupero dei consumi, soprattutto in primavera e in estate, principalmente per le voci di spesa colpite più duramente dalla crisi sanitaria.

La ricchezza netta delle famiglie è diminuita, per effetto del calo della ricchezza finanziaria lorda, che ha risentito della marcata svalutazione delle attività. Gli investimenti finanziari si sono indirizzati in special modo verso obbligazioni pubbliche italiane.

I debiti delle famiglie nei confronti di banche e società finanziarie si sono ampliati meno del reddito disponibile; rimangono assai contenuti nel confronto internazionale. I mutui immobiliari hanno lievemente rallentato, tranne che per gli intestatari più giovani; il credito al consumo ha invece accelerato.

La ricchezza detenuta in attività reali è cresciuta, benché nella seconda parte dell'anno il mercato delle abitazioni si sia indebolito, risentendo della restrizione delle condizioni di offerta di nuovi prestiti e degli effetti dell'alta inflazione.

[Le imprese](#)

Nel 2022 il valore aggiunto è cresciuto del 3,9 per cento; è stato sostenuto dalla ripresa della domanda e ha beneficiato, in alcuni settori, di significativi interventi pubblici. L'attività ha continuato a espandersi nei servizi, in particolare grazie all'ulteriore forte crescita di taluni comparti più penalizzati dalla crisi pandemica come il commercio, i trasporti, l'alloggio e la ristorazione. Il valore aggiunto nella manifattura è rimasto sostanzialmente stazionario, in parte frenato dai notevoli incrementi della spesa energetica. Nel settore delle costruzioni la crescita è stata molto marcata, anche grazie al sostegno degli incentivi pubblici.

Nella media dell'anno gli investimenti hanno continuato ad aumentare, anche al netto delle costruzioni. Le imprese ne prefigurano nel complesso un'espansione per il 2023, guidata soprattutto dalle aziende di servizi.

Si sono ridotte le difficoltà di [approvvigionamento degli input intermedi](#), mentre sono aumentate le pressioni sui costi connesse con i [rincari dell'energia](#), il cui impatto è stato attenuato dalle politiche di sostegno pubblico e dalle strategie di contenimento adottate dalle imprese.

Le domande di brevetti sono diminuite, mentre si è rafforzata l'attività in ricerca e sviluppo. Prosegue la trasformazione digitale, sebbene permangano alcune aree di ritardo, in particolare nell'utilizzo dei big data, dell'intelligenza artificiale e delle misure di sicurezza informatica.

I rialzi dei prezzi delle materie prime energetiche e l'approvazione del piano *REPowerEU* dovrebbero fornire un impulso al raggiungimento degli obiettivi di produzione di energia rinnovabile fissati dal *Piano per la transizione ecologica*.

Le imprese hanno accresciuto la redditività e mantenuto ampie [scorte di liquidità](#). La leva finanziaria, anche se in aumento per effetto della diminuzione del valore del patrimonio a prezzi di mercato, resta su livelli contenuti nel confronto storico; il rapporto tra il debito delle aziende e il PIL è inferiore a quello medio dell'area dell'euro.

Si è arrestata la crescita dei prestiti bancari e sono aumentati i tassi di interesse applicati dagli intermediari, riflettendo il processo di normalizzazione della politica monetaria. La dinamica del credito è stata eterogenea e il calo dei finanziamenti ha interessato soltanto le imprese più rischiose. Recenti provvedimenti annunciati dal Governo per favorire lo sviluppo del mercato dei capitali potranno contribuire a sostenere la diversificazione delle fonti di finanziamento delle imprese.

[Il mercato del lavoro](#)

Nel 2022 l'occupazione è fortemente aumentata rispetto all'anno precedente e ha recuperato i livelli antecedenti la crisi pandemica. Il numero dei lavoratori dipendenti è salito in tutti i principali comparti del settore privato, mentre quello degli autonomi è rimasto stazionario; anche le ore lavorate pro capite sono aumentate. Gli addetti alle attività connesse con il turismo sono tornati a crescere agli stessi ritmi elevati osservati prima dell'emergenza sanitaria. L'occupazione nelle costruzioni ha continuato a espandersi, anche se meno dell'anno precedente; in prospettiva sarà sostenuta dalla domanda attivata dagli investimenti infrastrutturali previsti dal PNRR, tra cui quelli volti a favorire la [transizione verde](#).

A differenza del 2021, l'aumento dei rapporti di lavoro alle dipendenze è stato prevalentemente dovuto alla crescita di quelli a tempo indeterminato. Vi hanno contribuito sia l'ampio numero di contratti temporanei in essere, e quindi potenzialmente stabilizzabili, sia l'incremento della propensione delle imprese a trasformare le posizioni a termine in permanenti, che è tornata sui livelli del 2019, in linea con l'espansione della domanda di lavoro.

Il tasso di partecipazione è cresciuto in tutte le classi di età; quello delle donne ha raggiunto i livelli più elevati dall'inizio delle serie storiche. Ciò nonostante, l'invecchiamento della popolazione ha causato una contrazione delle forze di lavoro, superiore alle 500.000 unità nell'ultimo triennio; i flussi migratori netti degli stranieri, seppure in lieve ripresa, non sono stati sufficienti a compensare tale decremento.

La dinamica positiva dell'occupazione e le tendenze demografiche hanno determinato una diminuzione del tasso di disoccupazione. Il calo del numero delle persone che cercano attivamente un lavoro si è associato a un aumento del tempo impiegato dalle imprese per reperire il personale; ciò è riconducibile alla fase espansiva del ciclo economico.

[I prezzi e i costi](#)

Nel 2022 l'inflazione al consumo in Italia ha toccato i livelli massimi dalla metà degli [anni ottanta](#) del secolo scorso: ha raggiunto l'8,7 per cento in media d'anno, superando il 12 per cento negli ultimi tre mesi. I [rincari dei beni energetici](#) hanno contribuito all'inflazione complessiva, direttamente e indirettamente, per circa due terzi; gli interventi governativi hanno attenuato per oltre un punto percentuale la crescita dei prezzi al consumo. Anche l'inflazione di fondo (al netto delle componenti alimentari ed energetiche) è aumentata considerevolmente, al 3,3 per cento in media d'anno: vi hanno inciso sia il graduale trasferimento ai prezzi al dettaglio dei maggiori costi delle materie prime e dei beni intermedi, sia il recupero della domanda.

La crescita delle retribuzioni è rimasta moderata, per effetto soprattutto della disponibilità ancora ampia di margini di utilizzo del lavoro e di alcune caratteristiche del sistema di contrattazione collettiva; la dinamica si intensificherebbe nel corso di quest'anno. In media i margini di profitto delle imprese sono diminuiti nel 2022.

L'inflazione ha iniziato a scendere nei primi mesi del 2023, in concomitanza con il calo marcato delle quotazioni del gas e del petrolio. La componente di fondo rimane ancora su livelli elevati, ma il forte rallentamento dei prezzi alla produzione dovrebbe favorire una graduale discesa nei prossimi mesi.

[L'interscambio con l'estero, la competitività e la bilancia dei pagamenti](#)

Nel 2022 le [esportazioni italiane di beni](#) sono aumentate in misura significativa, più che negli altri principali paesi dell'area dell'euro, in un contesto di crescita del commercio mondiale e di progressivo allentamento delle strozzature dal lato dell'offerta; quelle di servizi hanno recuperato il livello antecedente la pandemia, grazie alle entrate turistiche. Anche le importazioni sono cresciute a un tasso sostenuto, sospinte dalla domanda attivata dagli investimenti fissi lordi e dalle esportazioni.

Per la prima volta dal 2012 il saldo di conto corrente ha registrato un disavanzo (-1,2 per cento del PIL), a causa dell'eccezionale peggioramento della bilancia energetica. Quest'ultima ha raggiunto un deficit pari al 5,4 per cento del PIL, di poco inferiore al picco osservato nel 1981 dopo gli shock petroliferi degli anni settanta del secolo scorso. Il saldo di conto corrente è tornato in avanzo in termini destagionalizzati nel primo trimestre del 2023, beneficiando anche del calo del prezzo del gas naturale.

Gli acquisti di portafoglio all'estero da parte dei residenti hanno rallentato nel 2022, pur restando su valori elevati; si sono orientati sulla componente dei titoli di debito, sulla scia del rialzo dei rendimenti obbligazionari. Gli investitori esteri hanno disinvestito titoli di portafoglio italiani, in larga parte pubblici, in un contesto di emissioni nette molto contenute da parte del Tesoro. Quest'ultimo ha ricevuto significativi fondi dalla Commissione europea nell'ambito del Dispositivo per la ripresa e la resilienza. Secondo dati provvisori, gli investimenti diretti esteri in Italia avrebbero accelerato. Il saldo debitorio della Banca d'Italia sul sistema dei pagamenti europeo TARGET si è moderatamente ampliato nel complesso dell'anno.

La posizione creditoria netta sull'estero dell'Italia si è lievemente ridotta (al 3,9 per cento del prodotto), risentendo, oltre che del disavanzo delle partite correnti, soprattutto del calo dei listini azionari e obbligazionari mondiali.

[La finanza pubblica](#)

Grazie al buon andamento del prodotto interno lordo a prezzi correnti, nel 2022 l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche è diminuito all'8,0 per cento del PIL (dal 9,0), nonostante l'adozione di diverse misure di sostegno a famiglie e imprese. Il disavanzo dello scorso anno riflette anche gli effetti, al rialzo, delle recenti modifiche alla contabilizzazione dei crediti di imposta legati ai [bonus edilizi](#). Il rapporto tra il debito e il PIL si è ridotto di oltre 5 punti percentuali, al 144,4 per cento, soprattutto per effetto del favorevole contributo del differenziale tra il tasso di crescita nominale dell'economia e l'onere medio del debito, che ha più che compensato l'elevato disavanzo primario.

Secondo i più recenti [piani del Governo](#), presentati lo scorso aprile nel *Documento di economia e finanza 2023* (DEF 2023), quest'anno l'indebitamento netto e il debito scenderebbero ancora in rapporto al prodotto (al 4,5 e al 142,1 per cento, rispettivamente). Il miglioramento dei conti proseguirebbe nel medio termine: nel 2026 il disavanzo si collocherebbe al 2,5 per cento del PIL e il rapporto tra il debito e il prodotto al 140,4 per cento.

Nel lungo termine le finanze pubbliche risentiranno negativamente della contrazione della popolazione e del suo invecchiamento, che tende ad aumentare la spesa sociale. Per garantire un progressivo calo dell'incidenza del debito pubblico occorrerà pertanto mantenere nel tempo adeguati avanzi primari e rafforzare in modo permanente la crescita dell'economia. A quest'ultimo obiettivo può contribuire l'efficace realizzazione dei programmi di riforma e investimento previsti dal PNRR; integrato con le modifiche che saranno proposte nell'ambito del programma europeo *REPowerEU*, il Piano sarà utile anche per favorire la [transizione verde](#).

[La regolamentazione dell'attività di impresa e il contesto istituzionale](#)

Nel 2022 e nei primi mesi dell'anno in corso le riforme previste dal PNRR hanno interessato numerosi aspetti del contesto istituzionale e regolamentare dell'attività di impresa.

Con l'obiettivo di migliorare il funzionamento della giustizia civile, è entrata in vigore la riforma del processo ed è stato immesso un numero significativo di risorse umane a supporto dell'attività dei giudici. Sono diminuiti l'arretrato e la durata dei procedimenti, sebbene per il momento a un ritmo ancora contenuto in considerazione degli obiettivi del PNRR.

È stato emanato il nuovo Codice dei contratti pubblici, le cui principali disposizioni riguardano la digitalizzazione e la [qualificazione delle stazioni appaltanti](#), con possibili riflessi positivi sulla trasparenza e sulla qualità dell'azione amministrativa. Il Codice amplia inoltre il ricorso alle modalità di affidamento più discrezionali, con effetti positivi di semplificazione nella gestione delle gare a fronte di una riduzione dei benefici derivanti dalla concorrenza. Nel 2022 l'importo complessivo dei bandi di lavori pubblici è stato circa 110 miliardi, un valore oltre tre volte superiore a quello medio del decennio precedente.

Il PNRR richiede l'adozione di misure di contrasto all'economia sommersa che, oltre a rappresentare una quota significativa del prodotto, ha [effetti distorsivi](#) sul funzionamento dei mercati. È stato adottato il *Piano nazionale per la lotta al lavoro sommerso 2023-2025*.

In materia di concorrenza sono entrate in vigore le riforme dei servizi pubblici locali e delle concessioni portuali, mentre sono stati rinviati il riordino delle concessioni di beni pubblici e lo svolgimento delle gare per quelle del demanio marittimo. È stato presentato un nuovo disegno di legge che contiene principalmente misure in materia di energia e che dovrà essere approvato entro l'anno, insieme ai relativi provvedimenti attuativi. Residuano aree di intervento con riferimento alla [regolazione di alcuni settori](#) e alla semplificazione dell'attività di impresa; misure attuate in passato in questa direzione hanno avuto effetti significativi sulla crescita.

È definitivamente entrato in vigore il Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza, modificato per dare attuazione alla direttiva europea in materia. La ripresa economica che ha caratterizzato il 2022 e la liquidità detenuta dalle imprese hanno limitato le uscite dal mercato: le liquidazioni giudiziali sono diminuite rispetto al 2021, raggiungendo livelli bassi nel confronto storico.

[Gli intermediari creditizi e gli investitori istituzionali](#)

Il rialzo dei tassi ufficiali avviato nello scorso mese di luglio in risposta all'aumento dell'inflazione ha notevolmente influenzato l'[operatività degli intermediari creditizi](#). L'attività delle banche è stata inoltre condizionata da uno scenario macroeconomico caratterizzato da una crescita debole e da un livello elevato di incertezza, anche per il perdurare del conflitto in Ucraina.

Nel 2022 i prestiti alle imprese hanno rallentato, fino a contrarsi, mentre la crescita dei finanziamenti alle famiglie è rimasta stabile ma si è indebolita a partire dagli ultimi mesi dell'anno. Le banche hanno inasprito le condizioni di offerta, a causa dei maggiori rischi percepiti. L'ammontare di titoli pubblici in portafoglio e la loro durata finanziaria residua sono diminuiti.

Il flusso di nuovi crediti deteriorati in rapporto a quelli *in bonis* si è lievemente ridotto. Il volume delle cessioni di crediti deteriorati si è mantenuto alto, contribuendo a portare l'incidenza di questi prestiti sul totale dei finanziamenti su un valore in linea con quello medio dei paesi dell'area dell'euro.

La raccolta complessiva del sistema bancario si è contratta, soprattutto per effetto della diminuzione delle passività verso l'Eurosistema. I depositi a vista da residenti sono scesi lievemente, a fronte di un maggiore ricorso all'interbancario estero e all'emissione di obbligazioni al dettaglio. Il costo della raccolta è salito di oltre un punto percentuale.

La redditività delle banche è migliorata, portandosi sui livelli più elevati dall'avvio della crisi finanziaria globale; vi ha contribuito principalmente la crescita del margine di interesse e, in misura minore, il calo delle rettifiche di valore sui prestiti. I costi operativi sono rimasti stabili e le spese per il personale sono leggermente diminuite. Le banche hanno continuato a razionalizzare i canali di distribuzione.

La patrimonializzazione è lievemente aumentata per effetto della riduzione delle attività ponderate per il rischio, che ha più che compensato la contrazione del patrimonio derivante dalla flessione del valore dei titoli di debito in portafoglio iscritti al *fair value* e dalle operazioni di riacquisto di azioni proprie da parte dei due maggiori gruppi.

Il rialzo dei tassi e l'andamento negativo dei mercati finanziari hanno contribuito a ridurre la raccolta netta degli investitori istituzionali italiani, soprattutto per gli intermediari che investono prevalentemente in prodotti a reddito fisso, quali le assicurazioni e i fondi comuni obbligazionari.

Nei primi mesi del 2023 le tensioni sui mercati finanziari internazionali conseguenti alla crisi di alcuni intermediari negli Stati Uniti e in Svizzera non hanno avuto un impatto di rilievo sulle banche italiane. Il rafforzamento dei bilanci conseguito negli ultimi anni ha accresciuto significativamente la loro resilienza nel confronto con i passati episodi di crisi.

Sono proseguite le azioni degli intermediari per allineare le metodologie di valutazione e gestione dei rischi climatici alle aspettative di vigilanza. In prospettiva questi approcci potranno beneficiare della più ampia disponibilità di informazioni di sostenibilità da parte delle imprese basate su standard comuni europei.

La crescente diffusione delle [tecnologie digitali](#) richiede alle banche di aumentare gli investimenti in infrastrutture informatiche per adeguarsi ai mutamenti in corso nel mercato dei servizi finanziari e far fronte ai rischi cibernetici, anche in collaborazione con società non finanziarie esterne ai gruppi.

[I mercati monetari e finanziari](#)

Nel 2022 le condizioni dei mercati finanziari italiani sono nel complesso peggiorate a causa delle persistenti pressioni inflazionistiche, dell'orientamento della politica monetaria più restrittivo delle attese e del rallentamento del quadro congiunturale nella seconda metà dell'anno. Ha inoltre pesato la maggiore avversione al rischio degli investitori connessa principalmente con l'incertezza geopolitica globale scaturita dal conflitto in Ucraina.

I rendimenti dei titoli di Stato italiani sono saliti significativamente, mentre i differenziali con i corrispondenti titoli decennali tedeschi sono aumentati in misura più contenuta. Questi incrementi sono stati accompagnati da un peggioramento delle [condizioni di liquidità](#) del mercato. Sono inoltre diminuite le emissioni nette di titoli pubblici, mentre è proseguito il collocamento di quelli destinati a finanziare progetti volti a sostenere la [transizione ecologica](#). Gli spread delle obbligazioni private sono rimasti su livelli in media più elevati rispetto all'anno precedente, frenando il ricorso al mercato da parte delle imprese e delle banche. Le quotazioni azionarie sono scese, risentendo del deterioramento delle prospettive di crescita globale e del progressivo rialzo dei tassi di interesse.

Nell'ultimo trimestre del 2022 e all'inizio del 2023 le condizioni dei mercati finanziari sono migliorate, per poi peggiorare temporaneamente a seguito dell'incertezza connessa con le prospettive dell'inflazione e con la reazione delle politiche monetarie. Nella seconda metà di marzo i dissesti di alcune banche negli Stati Uniti e in Svizzera hanno determinato marcate e transitorie oscillazioni dei corsi azionari, soprattutto nel comparto bancario, a fronte di variazioni più contenute dei rendimenti dei titoli di Stato.

Nel marzo 2023 è stato recepito nell'ordinamento italiano il regolamento europeo relativo a un regime pilota per le infrastrutture di mercato basate sulla [tecnologia a registro distribuito](#) (*distributed ledger technologies*, DLT). In aggiunta alla forma dematerializzata e a quella cartolare, il DLT Pilot Regime consente alle infrastrutture di mercato che offrono servizi di negoziazione e regolamento delle transazioni in titoli di sperimentare l'applicazione delle tecnologie DLT per alcuni strumenti finanziari.

[Sezione monografica: Le donne nel mercato del lavoro](#)

I divari di genere nel mercato del lavoro italiano, sebbene inferiori rispetto al passato, continuano a collocare il nostro paese in una posizione arretrata nel confronto con le altre principali economie europee. Nel 2022 il tasso di occupazione femminile era inferiore di 18 punti percentuali rispetto a quello maschile; inoltre le donne occupate hanno più di frequente impieghi di tipo temporaneo e part-time, anche se una lavoratrice a tempo parziale su due sarebbe disponibile a lavorare a tempo pieno. La minore quantità di lavoro, insieme a retribuzioni orarie più basse, si traduce in redditi annui mediamente inferiori a quelli degli uomini.

Queste differenze nascono al momento della scelta dei percorsi scolastici, poiché le ragazze tendono a prediligere indirizzi di studio che sono associati a rendimenti inferiori nel mercato del lavoro, sia in termini di retribuzione sia di possibilità di impiego. I divari si accentuano successivamente con la [maternità](#) - evento che spinge ancora oggi molte madri ad abbandonare il proprio lavoro o a ridurre drasticamente le ore lavorate - e si ampliano nel corso della vita lavorativa, soprattutto nelle fasce più alte della distribuzione salariale. Le donne sono infatti più spesso occupate in imprese che offrono retribuzioni mediamente più basse e sono meno presenti nelle posizioni apicali delle gerarchie aziendali. Al termine della vita lavorativa i redditi da pensione sono di conseguenza significativamente inferiori.

Politiche adeguate per sostenere la partecipazione femminile al mercato del lavoro possono migliorare le prospettive di crescita dell'economia italiana, anche alla luce del consistente calo della popolazione che avrà luogo nei prossimi decenni: se il tasso di attività delle donne italiane convergesse sull'attuale livello medio europeo, la riduzione della forza lavoro prospettata dalle più recenti proiezioni demografiche per il periodo 2022-2040 si dimezzerebbe.

Un aumento dell'occupazione femminile può essere ottenuto rafforzando l'offerta dei servizi per l'infanzia, incentivando un maggiore coinvolgimento dei padri nella cura dei figli e sostenendo la domanda di lavoro delle donne, anche attraverso misure che promuovano il reinserimento professionale di quelle che hanno lasciato il lavoro da più tempo. Un ampliamento della presenza femminile nelle professioni meglio retribuite e nelle posizioni di vertice può essere favorito da politiche di discriminazione positiva come le [quote di genere](#) - che a partire dal 2011 hanno quintuplicato la percentuale di donne negli organi di amministrazione delle società quotate italiane - ma anche da misure di contrasto alle barriere culturali che condizionano le scelte scolastiche e occupazionali delle donne e i comportamenti dei datori di lavoro.

(Fonte Banca d'Italia - Relazione annuale sul 2022)

3.1.2 Linee programmatiche di mandato

Il comune di Castelnovo né Monti, in attuazione dell'art.46 del TUEL ha presentato, con deliberazione del Consiglio comunale n.75 del 30/09/2019 e approvato con deliberazione del Consiglio comunale n.84 del 28/10/2019 le Linee Programmatiche di Mandato per gli anni 2020-2024.

Con tale atto di indirizzo e pianificazione sono state definite 14 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono discesi i programmi, gli obiettivi strategici declinati per il quinquennio e gli obiettivi operativi declinati per il triennio.

Questi ultimi hanno trovato la loro puntuale esplicitazione nel piano esecutivo di gestione.

Le Linee Programmatiche di Mandato, che attengono a vari ambiti di intervento dell'ente, sono state così denominate:

| | | |
|----|---|--|
| 1 | Bilancio | |
| 2 | Organizzazione | |
| 3 | Comunicazione | |
| 4 | Sicurezza e legalità | |
| 5 | Scuole e Formazione | |
| 6 | Cultura e Giovani | |
| 7 | Sport e tempo libero | |
| 8 | Servizi Sociali. | |
| 9 | Sanità. | |
| 10 | Agricoltura. | |
| 11 | Impresa e artigianato | |
| 12 | Commercio | |
| 13 | ambiente e turismo | |
| 14 | Rigenerazione urbana, urbanistica ed edilizia privata | |

La normativa attualmente in vigore prevede inoltre, fra gli strumenti della programmazione, il piano generale di sviluppo che, in relazione alla struttura e ai contenuti del D.U.P., viene assorbito all'interno dello stesso, che assume valore di piano generale di sviluppo.

3.1.3 Indirizzi ed obiettivi strategici

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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano le seguenti aree strategiche, per le missioni di bilancio più significative, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---------------------|----------------------|---|----------------|
| Segreteria generale | Organizzazione | 01 implementare forme di trasparenza e di legalità nell'Amministrazione | |

| PROGRAMMA 03 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|--|----------------|
| Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Bilancio | 01 Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio | |
| | | 02 Attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa | |

| PROGRAMMA 04 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|----------------------|---|----------------|
| Gestione entrate tributarie e servizi fiscali | Bilancio | 01 Politiche finalizzate alla defiscalizzazione e contenimento della tariffa dei rifiuti per le imprese | |
| | | 02 Rimodulazione delle tasse e dei tributi secondo criteri di equità e progressività anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione | |

| PROGRAMMA 05 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|---|--|----------------|
| Gestione dei Beni demaniali e patrimoniali | Rigenerazione urbana, urbanistica ed edilizia privata | 01 ricognizione edifici pubblici | |
| | | 02 valorizzazione e alienazione patrimonio immobiliare | |
| | | 03 mantenimento della conformità degli edifici alla normativa antincendio | |
| | | 04 diagnosi energetica degli immobili pubblici | |
| | | 05 riqualificazione borghi rurali | |
| | | 06 manutenzione ordinaria e straordinaria impianti sportivi | |
| | | 07-edilizia scolastica riqualificazione e rifacimento delle scuole comunali dell'infanzia e primarie e secondarie di primo grado | |

| PROGRAMMA 06 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|-----------------|---|---|----------------|
| Ufficio Tecnico | Rigenerazione urbana, urbanistica ed edilizia privata | 01 manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio comunale | |

| PROGRAMMA 07 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|-------------------------|---|----------------|
| Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile | Innovazione tecnologica | 01 Servizi più moderni e utili al cittadino | |

| PROGRAMMA 10 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---------------|----------------------|--|----------------|
| Risorse umane | Organizzazione | 01- migliorare la modalità di erogazione dei servizi e aumentare l'efficienza dell'Amministrazione | |

| PROGRAMMA 11 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|------------------------|---------------------------------|---|----------------|
| Altri servizi generali | Comunicazione Partecipazione | 01 sviluppo degli strumenti esistenti al fine di inventivare maggiormente il dialogo e il confronto fra amministrazione e cittadinanza. | |

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---------------------------------|----------------------|---|--|
| Polizia locale e amministrativa | Sicurezza e legalità | 01 Creare un rapporto positivo di vicinanza e ascolto, animato dalla condivisione e dal rispetto delle regole | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------------------|----------------------|---|--|
| Istruzione prescolastica | Scuola e formazione | 01 La scuola come prospettiva del costruire e progettare futuri. | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 02 promuovere l'identità aperta, il dialogo tra generazioni e il senso di appartenenza | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 03 Collaborazioni fra pubblico e privato per definizione di un sistema formativo qualificato per la fascia 0-6 anni | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 04 realizzazione obiettivi scheda progetto snai piattaforma 0 /10 | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|---|--|
| Altri ordini di istruzione non universitaria | Scuola e formazione | 01 rendere concreta l'idea di una scuola orientativa, della ricerca, dell'accoglienza dell'innovazione, della relazione con il territorio | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 02-- realizzazione obiettivi scheda progetto snai piattaforma 0 /10 | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 04 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------------------|----------------------|---|--|
| Istruzione universitaria | Scuola e formazione | 01 la scuola nel cuore del pensare e fare cultura | |
| | | 02- realizzazione obiettivi scheda progetto snai laboratori d'appennino | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 06 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | | |

| | | | |
|----------------------------------|---------------------|---|--|
| Servizi ausiliari all'istruzione | Scuola e formazione | 01 Sviluppare in termini di maggior efficacia la rete delle scuole della montagna (Ccoqs) nella definizione delle priorità e della continuità | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
|----------------------------------|---------------------|---|--|

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|---|--|----------------|
| Valorizzazione dei beni di interesse storico | ambiente e Turismo – Rigenerazione urbana Urbanistica ed edilizia privata | 01 valorizzazione del patrimonio di interesse storico | |
| | | 02 valorizzazione del patrimonio di interesse archeologico | |

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|----------------------|--|----------------|
| Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | Cultura e giovani | 01 La cultura come progetto | |
| | | 02 Creare un legame e un vero coordinamento tra tutti i luoghi della cultura | |
| | | 03 Attività di scambi con i paesi gemellati | |

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANI SPORT E TEMPO LIBERO

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|----------------------|----------------------|---|----------------|
| Sport e tempo libero | Sport e tempo libero | 01 Castelnuovo un paese per lo sport: tra turismo e stili di vita sana | |
| | | 02 Condivisione di idee e risorse, collaborazione tra pubblico, associazionismo e privati per un'azione coordinata e proficua tra tutte le società sportive | |

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------|----------------------|---|----------------|
| Giovani | Cultura e giovani | 01 promozione della partecipazione attiva, della crescita culturale e sociale dei giovani | |

MISSIONE 07 – TURISMO

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---------------------------------------|----------------------|---|----------------|
| Sviluppo e valorizzazione del turismo | Ambiente e turismo | 01 Il turismo sostenibile e le culture locali | |
| | | 02 Coordinare eventi di animazione turistica in collaborazione con enti, privati ed associazioni del territorio | |

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| | | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| Urbanistica e assetto del territorio | Rigenerazione urbana Urbanistica ed edilizia privata | 01 Revisione degli strumenti di pianificazione territoriale nell'ottica della semplificazione normativa, della riduzione del consumo di territorio e di una maggiore qualità del costruire in applicazione della nuova legge urbanistica regionale n. 24/2017. | |
| | | 02 Rinnovare e rigenerare il territorio già urbanizzato | |

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|----------------------|---|----------------|
| Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | Ambiente e turismo | 01 Riqualificazione Verde Pubblico | |
| | | 02 Strumenti volontari di gestione e politica ambientale – Informazione/ partecipazione | |
| | | 03 Patto dei Sindaci- PAES: Piano di Azione per l'Energia Sostenibile | |

| PROGRAMMA 03 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|----------------|----------------------|---|----------------|
| Rifiuti | Ambiente e turismo | 01 Incrementare il lavoro di attenzione, monitoraggio e controllo sul ciclo dei rifiuti anche in vista dell'applicazione della tariffa puntuale, unitamente a percorsi di sensibilizzazione sui temi della sostenibilità, del riuso, dell'economia circolare e del cambiamento climatico. | |

| PROGRAMMA 04 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|----------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------|
| Servizio idrico integrato | Ambiente e turismo | 01 tutela delle risorse idriche | |

| PROGRAMMA 05 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|---|----------------|
| Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | Ambiente e turismo | 01 valorizzazione della Fletra di Bismantova e aree limitrofe anche attraverso il corretto utilizzo del bosco | |

| PROGRAMMA 08 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|-------------------------------------|----------------|
| Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | Ambiente e turismo | 01 riduzione delle emissioni di CO2 | |

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRTTI ALLA MOBILITÀ

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|----------------------------------|--|--|----------------|
| Trasporto pubblico locale | Rigenerazione urbana urbanistica ed edilizia privata | 01 Riqualificazione, adeguamento capolinea | |
| | | 02 Sicurezza delle fermate | |

| PROGRAMMA 05 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|--|--|----------------|
| Viabilità e infrastrutture stradali | Rigenerazione urbana urbanistica ed edilizia privata | 01 manutenzione ordinaria e straordinaria strade | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | 02 progetti di riqualificazione viabilità capoluogo e Felina | |
|--|--|--|--|

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|------------------------------|----------------------|--|----------------|
| Sistema di protezione civile | Organizzazione | 01 Aggiornamento Piano di protezione civile 02 Esercitazioni sull'operatività del Piano di Protezione Civile in Gestione associata 03 Diffusione di una maggiore cultura di protezione civile 04 mantenimento della sede per le associazioni di protezione civile del territorio | |

3.1.4 Indirizzi ed obiettivi strategici - parte seconda

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|--------------------------|--|--|
| Interventi per l'infanzia i minori e l'asilo nido | Servizi sociali | 01 Promuovere una cultura di comunità e partecipazione | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | Servizi Sociali e Sanità | 02 Servizi integrati e vicino al cittadino | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | Scuola | 03 Il nido come prospettiva del costruire e progettare il futuro | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|------------------------------|--------------------------|--|--|
| Interventi per la disabilità | Servizi sociali e Sanità | 01 Difendere e valorizzare le risorse dei servizi | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 02 Dalla dimensione assistenziale dei servizi a quella più sociale | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 03 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|----------------------------|--------------------------|---|--|
| Interventi per gli anziani | Servizi sociali e Sanità | Servizi integrati e vicino al cittadino | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | Servizi sociali | Dalla dimensione assistenziale dei servizi a quella più sociale | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 04 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|---|--------------------------|--|--|
| Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | Servizi sociali e Sanità | 01 Servizi integrati e vicino al cittadino | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | Servizi sociali | 02 Dalla dimensione assistenziale dei servizi a quella più sociale | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |
| | | 03 Promuovere una cultura di comunità e partecipazione | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 06 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| Interventi per il diritto alla casa | Servizi sociali | Rimodulare le politiche abitative | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 07 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|---|--|
| Programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari | Servizi sociali | Dalla programmazione sociale e sanitaria al concetto di Welfare | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano come da convenzione approvata |

| PROGRAMMA 08 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------------------------|----------------------|--|----------------|
| Cooperazione e associazionismo | Servizi sociali | Mettere in rete e valorizzare le esperienze delle associazioni di volontariato | |

| PROGRAMMA 09 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|-------------------------------------|----------------------|---|----------------|
| Servizio necroscopico e cimiteriale | organizzazione | 01 Assicurare il servizio nel rispetto della persona | |
| | | 02 riordino degli spazi cimiteriali anche attraverso attività straordinarie di esumazione | |

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

| PROGRAMMA 02 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|--|----------------|
| Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | Commercio | 01 Implementare un percorso condiviso da tutti gli stakeholders di settore al fine di individuare nuove qualità attrattive e di rafforzare la capacità di innovazione della rete commerciale | |
| | | 02 promuovere un piano unico di comunicazione e marketing della rete del centro commerciale neutrale | |

| PROGRAMMA 04 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--|----------------------|--|----------------|
| Reti e altri servizi di pubblica utilità | organizzazione | 01 Sviluppo del progetto Città Intelligente (Smart City) | |
| | | 02 Sviluppo della infrastruttura per la banda ultralarga per le aree artigianali | |

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | | |

| | | | |
|--|-------------|--|---|
| Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | Agricoltura | 01 Sviluppo nel settore del parmigiano reggiano del marchio prodotto di montagna | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano - strategia aree interne |
| | | 02 Evoluzione della gestione del prodotto al fine di implementare la fase di stagionatura da parte dei produttori | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano - strategia aree interne |
| | | 03 Accompagnare e sostenere attività di agricoltura sociale per l'inserimento lavorativo di persone con disabilità | DUP dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano - strategia aree interne |

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

| PROGRAMMA 01 | INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | CONTRIBUTO GAP |
|-------------------|----------------------|--|----------------|
| Fonti energetiche | Ambiente e turismo | 01 mantenimento e realizzazione di impianti ad energie rinnovabili | |

3.2 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

3.2.1 Situazione socio economica del territorio

Per meglio inquadrare il contesto di riferimento è necessario volgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica;

Gli aspetti sopra menzionati sono alla base della programmazione, diretti a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

3.2.1.1 Territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

| Territorio | |
|--------------------------------------|------------------|
| Superficie | kmq 96,61 |
| Raccolta rifiuti totale | Tonnellate 7.740 |
| Raccolta differenziata dei rifiuti | 68,58% |
| Stazione ecologica attrezzata | n. 2 |
| Attuazione servizio idrico integrato | SI |
| Risorse Idriche | |
| Laghi | n. 2 |
| Fiumi e torrenti | n. 11 |
| Strade | |
| Statali | km. 16 |
| Provinciali | km. 26 |
| Comunali | km. 173 |
| Vicinali | km. 160 |
| Autostrade | km. 0 |

| Territorio (Urbanistica) | | | |
|--|----|----|---|
| Piani e strumenti urbanistici vigenti | | | |
| | SI | NO | Delibera di approvazione |
| Piano Strutturale Comunale (PSC) approvato | X | | Delibera del Consiglio Comunale n. 30 del 31/03/2005 e smi. |
| Regolamento Urbanistico Edilizio (RUE) approvato | X | | Delibera del Consiglio Comunale n. 31 del 31/03/2005 e smi. |

3.2.1.2 Popolazione e trend storico

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati possono essere base per un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al territorio comunale sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

| POPOLAZIONE | 2022 |
|---|--------------|
| Totale popolazione residente al 01/01/2022 | 10338 |
| - nati nell'anno | 58 |
| - deceduti nell'anno | 145 |
| saldo naturale | -87 |
| - immigrati nell'anno | 305 |
| - emigrati nell'anno | 231 |
| saldo migratorio | +74 |
| Popolazione al 31 dicembre 2021 | 10325 |
| di cui: | |
| - in età prescolare (0/6 anni) | 591 |
| - in età scuola dell'obbligo (7/14 anni) | 916 |
| - in forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni) | 1462 |
| - in età adulta (30/65 anni) | 4958 |
| - in età senile (oltre i 65 anni) | 2398 |

Il Comune di Castelnuovo né Monti è stato caratterizzato nei passati decenni, come del resto quasi tutti i comuni montani dell'Appennino Emiliano-Romagnolo, da una dinamica evolutiva che ha fatto registrare un progressivo processo di decadimento non solo sul piano demografico e sul piano urbanistico-territoriale, ma anche sul piano sociale ed economico se si confrontano i dati con quelli più favorevoli delle aree centrali e di pianura della regione.

Nell'ambito regionale, la montagna Reggiana, sotto il profilo insediativo e quello socio-economico, è oggi generalmente allineata ai valori medi, sia in termini di densità insediativa che di indicatori sociali, che per i livelli occupazionali e di reddito.

La popolazione residente nei tredici comuni dell'Appennino Reggiano è passata, dal 1951 al 2011, da 68.068 a 44.452 unità con un calo assoluto di ben 23.616 unità pari al 34,69% rispetto ai residenti censiti nel 1951.

Nel trentennio 1971-2011 il calo demografico ha subito un notevole rallentamento (da 45.629 abitanti nel 1971 a 44.452 abitanti nel 2011), facendo tuttavia registrare ancora una volta le perdite più elevate in corrispondenza dei comuni di crinale.

Per quanto concerne il comune di Castelnuovo né Monti, si è registrata fino agli anni settanta una progressiva perdita popolazione, tendenza invertita nei decenni successivi dove si è registrato un nuovo aumento della popolazione residente da 8.909 (nel 1971) a 10.325 (nel 2022). Da rilevare per il 2022 il saldomigratorio favorevole.

SISTEMA ECONOMICO E SOCIALE

Aspetti demografici

Come già accennato in precedenza, dopo il calo dei residenti nel Comune avvenuto nel periodo 51-71, nei decenni successivi si è registrato un significativo incremento di popolazione legato principalmente al fenomeno migratorio.

La prevalenza dell'immigrazione sulla emigrazione è stata, infatti, la determinante dell'aumento di popolazione, in quanto la componente naturale ha fatto e fa registrare bilanci costantemente negativi. Al riguardo vi è tuttavia da segnalare come negli ultimi anni vi sia stata una ripresa nel tasso di natalità, attestatosi costantemente oltre l'8% ed attualmente in lieve calo.

Nel decennio 1981-1991 l'incremento demografico era stato del +3,3%; nel periodo 1991-2001, la popolazione residente a Castelnuovo Monti è cresciuta di 393 unità con un incremento percentuale di oltre il 4,07% e nel periodo 2001-2011 è cresciuta di 435 unità, portandosi poi a 10.338 abitanti alla fine del 2021.

Il tasso di crescita della popolazione comunale dimostra quindi una dinamica demografica tendenzialmente in aumento, per cui, tenendo conto sia del ruolo del Comune che dei fattori che l'hanno generata, appare plausibile la previsione di una crescita, seppure lieve, di popolazione anche in futuro.

Le dinamiche evolutive sopra evidenziate hanno interessato direttamente anche la composizione per classi di età della popolazione, che oggi presenta una destrutturazione più contenuta rispetto ai decenni passati.

Confrontando, infatti, i dati registrati a Castelnuovo né Monti nel 1981 e nel 1991, la classe d'età 0/14 anni cala dal 17,96% del totale al 13,08%, mentre la classe anziana (65 anni e oltre) aumenta dal 17,91% al 24,64%; nel periodo 1991-2011, invece, la classe d'età 0/14 anni rimane pressoché costante in termini percentuali (12,00%) mentre l'incidenza della classe anziana cresce in maniera meno marcata del decennio precedente.

Leggermente in flessione in valore percentuale è il peso delle classi potenzialmente in età da lavoro 15-64 anni, che passano dal 65,94% del 1991, al 61,41% al 31/12/2020.

Altri indicatori importanti, che permettono di analizzare in dettaglio la struttura per età della popolazione, sono quelli relativi agli indici demografici. L'indice di vecchiaia passa da 162,35 del 1991 al 188,30 del 2011, e indica un lieve peggioramento nell'equilibrio tra la componente anziana ed il contingente dei giovanissimi, anche se decisamente inferiore alla media della Unione dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

Per quanto riguarda l'indice di ricambio, che dà il rapporto fra la popolazione 60-64 anni e quella 15-19 anni, si evidenzia negli ultimi anni una tendenza alla diminuzione; ciò significa che il contingente in entrata nel mercato del lavoro sta progressivamente aumentando rispetto a quello in uscita.

Le trasformazioni verificatesi nel corso degli anni hanno interessato in modo diretto anche la composizione media del nucleo familiare, la cui consistenza è andata via via diminuendo.

Al 1991, in base ai dati ISTAT, risultavano residenti nel comune 3.577 nuclei familiari contro i 2.653 del 1971; in venti anni il numero delle famiglie è cresciuto del 34,83% a fronte di un aumento dei componenti dell'8,09%, frutto del notevole incremento dei nuclei con uno e con due componenti. Al 31/12/2020 i nuclei familiari erano 4.711.

Il numero medio di componenti per nucleo è passato da 3,33 nel 1971, a 2,92 nel 1981, per stabilizzarsi a 2,67 nel 1991 e 2,60 nel 2001, ed attestarsi agli attuali 2.23 (2018).

I dati, seppur con diversa intensità, evidenziano comunque una dinamica che fa presumere anche per il futuro un'ulteriore prosecuzione del processo di frammentazione del nucleo familiare.

Distribuzione della popolazione sul territorio

I movimenti della popolazione sul territorio hanno provocato, nel corso degli anni, profonde trasformazioni nella distribuzione della popolazione ed hanno messo in risalto la tendenza all'accentramento nel capoluogo ed il progressivo calo di popolazione soprattutto nei borghi agricoli.

Nel ventennio 71-91 si assiste, infatti, ad una significativa crescita degli abitanti del capoluogo che passano, in valore assoluto, dai 3249 del 1971 ai 4201 del 1991, e cioè quasi di un terzo.

Nel 1971 la popolazione era distribuita per il 62,42% nei centri, per il 21,41% nei nuclei e per il 16,17% nelle case sparse, mentre al 1991 avevamo il 71,91% dei residenti localizzati nei centri (+24,6%) e il 13,16% nei nuclei (-33,51%) e il 14,92% case sparse (-0,21%).

E' importante rilevare che la quantità di popolazione residente nelle case sparse è rimasta pressoché invariata, sia in valore assoluto che percentuale, dal 1981 al 1991.

La gerarchia demografica dei centri al 2001 vede nell'ordine, dopo il Capoluogo (4563 abitanti), Felina (1294 abitanti), Casale (368 abitanti), Casino (290 abitanti), Gatta (200 abitanti), Costa de' Grassi (180 abitanti), Croce (150 abitanti), Monteduro (139 abitanti) e Carnola (111 abitanti) mentre nessuno dei restanti centri frazionali supera le 100 unità.

Alla fine del 2019, in base ai dati forniti dall'Anagrafe Comunale, il Capoluogo vedeva confermato il suo peso contando 5405 residenti corrispondenti al 51,91% del totale comunale, come anche Felina con 2525 unità pari al 24,25% del totale comunale.

Per quanto riguarda la distribuzione delle famiglie sul territorio, si evidenziano percentuali sostanzialmente analoghe alla distribuzione della popolazione.

Da questo quadro risulta confermato che la struttura dell'insediamento antropico è articolata in modo tale che gli unici centri a marcato effetto urbano in grado di svolgere un ruolo significativo per la qualificazione del sistema dei servizi si individuano nel Capoluogo e in Felina.

3.2.1.3 Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici

Aspetti occupazionali e struttura produttiva

Castelnovo ne' Monti da sempre svolge un ruolo di centro sovracomunale sia per i servizi pubblici, che eroga come centro di distretto scolastico e sociosanitario, sia per le attività a carattere privato.

Alla data del 31/12/2022 risultano registrate al Registro Imprese di Reggio Emilia n. 1.117 imprese del Comune di Castelnovo ne' Monti suddivise nelle seguenti attività economiche:

Agricoltura, silvicoltura, pesca n. 209

Attività estrattive n. 0

Attività manifatturiere n. 81

Produzioni energia n. 3

Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione delle imprese n. 0

Costruzioni n. 232

Commercio ingrosso e dettaglio e riparazioni beni persona e casa n. 262

Trasporti, magazzinaggio e comunicazioni n. 26

Attività dei servizi alloggio e ristorazione n. 83

Servizi di informazione e comunicazione n. 13

Attività finanziarie e assicurative n. 21

Attività immobiliari n. 47

Attività professionali, scientifiche e tecniche n. 30

Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese n. 27

Istruzione n. 6

Sanità e assistenza sociale n. 2

Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento n. 15

Altre attività di servizi n. 46

imprese non classificate n. 14

Come si evidenzia la realtà imprenditoriale del territorio è ben diversificata. Ciò ha consentito, seppur in un contesto di grave crisi economica, una certa tenuta occupazionale.

Agricoltura e zootecnia

L'agricoltura di Castelnovo ne' Monti è orientata in netta prevalenza alle produzioni foraggere e zootecniche connesse al ciclo del Parmigiano - Reggiano di alta qualità, con imprese a prevalente conduzione familiare. Tuttavia anche nel nostro territorio assistiamo a nuove esperienze di diversificazione in campo agricolo;

aumentano imprese che oltre alla produzione di latte, si dedicano alla promozione di servizi turistici (accoglienza, didattica, laboratori), alla valorizzazione dei possedimenti boschivi e a coltivazioni e produzioni diverse (ortofrutta, sottobosco, trasformazione carni, liquori ecc). Alcune imprese poi si dedicano alla vendita a km 0 dei propri prodotti fatta direttamente in azienda o tramite mercati contadini.

Esperienze queste nate soprattutto da nuove o rinnovate imprese agricole condotte da giovani.

Inoltre, sta proprio nel territorio rurale, nel rapporto tra agricoltura e natura, il punto di partenza per nuove logiche di sviluppo. Ciò che è stato considerato periferia può avere una nuova centralità.

La nostra montagna come buona parte del nostro paese, è reso vulnerabile da uno sviluppo antropico disordinato; a ciò si uniscono i cambiamenti climatici che pongono in evidenza il dissesto idrogeologico. L'agricoltura assume pertanto un ruolo importantissimo nella tenuta del territorio e sulla sua conservazione.

Artigianato e industria

Altro settore importante dell'economia del Comune è quello delle imprese che operano nel settore dell'artigianato produttivo e di servizio, in genere medio piccole.

Alla data del 31/12/2022 risultano presenti sul territorio comunale n. 354 imprese artigiane, 4 in meno rispetto al precedente anno. La crisi economica del settore manifatturiero ha però colpito fortemente il settore, soprattutto le imprese non vocate all'export.

Settore commerciale

Il comparto commerciale è storicamente un altro dei principali settori economici e di occupazione dell'economia del Comune.

Castelnovo ne' Monti svolge da sempre il ruolo di polo di attrazione commerciale della montagna.

Nel commercio lavorano circa 1000 addetti risultando essere, assieme al comparto scuola-sanità-servizi, il più importante settore lavorativo e volano della crescita.

Rete distributiva

La rete commerciale, alla data del 31/12/2022, è costituita da n. 261 esercizi di vendita al dettaglio in sede fissa (al 31/12/2021 - n. 258) e da una superficie di vendita complessiva di mq. 23.160.

La rete distributiva del Comune è localizzata principalmente nel Capoluogo (circa il 70%) e nella frazione di Felina ed esercita una funzione di attrazione per la maggior parte del territorio della Comunità Montana.

Pubblici esercizi

I punti vendita alimentari sono il 19% del totale; segno di una rete distributiva ben diversificata nel settore dei beni di non largo e generale consumo, come si addice ad un polo di attrazione commerciale.

La rete dei pubblici esercizi, è costituita da n. 63 esercizi localizzati, come per i negozi, principalmente nel Capoluogo e nella frazione di Felina. A questi si aggiungono n. 10 circoli privati.

Turismo

La struttura ricettivo-alberghiera è costituita da esercizi con capienza medio-bassa e a conduzione prevalentemente familiare.

La ricettività alberghiera è composta da n. 9 esercizi, di cui 6 alberghi e n. 3 residenze turistico-alberghiere.

La ricettività turistica extralberghiera è formata da:

n. 2 attività di agriturismo

n. 2 attività di appartamenti per vacanza

n. 4 Bed & Breakfast

n. 7 appartamenti ammobiliati per uso turistico

n. 1 attività di affittacamere

Un'importante funzione ricettiva svolgono anche le seconde case e gli appartamenti dati in affitto temporaneo ai turisti nei mesi estivi.

Il possibile completamento e l'attivazione del complesso ricettivo-alberghiero in costruzione nell'area "Centro CONI" potrebbe completare l'offerta turistica rivolgendosi, in particolare, al turismo sportivo.

I soli indicatori di carattere economico non bastano comunque per valutare il livello di progresso e di vivibilità di paese. Per misurare il benessere equo sostenibile di un territorio possono essere presi in considerazione anche altri indicatori, ugualmente importanti per l'economia complessiva della comunità quali: l'ambiente, il turismo, i servizi.

L'Ambiente

Collocato paesaggisticamente in uno scenario di media montagna, Castelnuovo ne' Monti si presenta come un territorio ricco di potenzialità naturali e generoso di proposte culturali. Caratteristica principe di questo paesaggio è la Pietra di Bismantova, particolare conformazione rocciosa che si distende sulla sommità di un morbido pianeggiante altipiano. A questa si affianca l'area dei Gessi Triassici, antichissimi e spettacolari affioramenti di evaporiti risalenti a più di 200 milioni di anni fa, situati nella valle del fiume Secchia.

Queste due bellezze rientrano a pieno titolo nel Parco Nazionale dell'Appennino Tosco e fanno parte della Riserva Unesco MAB (Man and Biosphere) dell'Appennino toscano-emiliano e di Rete Natura della Regione Emilia Romagna.

Uscendo dal capoluogo si incontrano diverse frazioni e borghi rurali di grande interesse storico ed architettonico tra cui Felina, la frazione più popolosa del Comune, vero e proprio centro economico e residenziale, caratterizzato dall'antica torre denominata "salame". Tra i borghi più caratteristici ricordiamo inoltre Roncroffio, Gombio, Gatta e quelli lungo il periplo della Pietra di Bismantova, Ginepreto, Casale, Frascaro, ed ancora Maillo, Pietradura, Costa de Grassi.

Per la sua moltitudine di attrazioni naturali e antropiche si pone sicuramente come un comune a valenza turistica ed attrae ogni anno parecchi visitatori.

PIETRA DI BISMANTOVA

Sito SIC IT403008

La Pietra di Bismantova è uno dei simboli di Castelnuovo ne Monti, montagna sacra e quasi magica, rupe dantesca, si presenta come un enorme scoglio roccioso particolarissima conformazione a massiccio isolato di tipo calcarenite miocenica, sulla cui sommità si stende un vasto pianoro erboso di 12 ettari. È tra i simboli più conosciuti e visibili dell'Appennino Tosco-Emiliano in quanto da moltissimi punti del crinale si scorge la sua inconfondibile sagoma. È oggi meta di numerosi turisti che percorrono i sentieri C.A.I. presenti attraverso i boschi, le radure e le parti rocciose.

GESSI TRIASSICI

Sito SIC IT 434030009

Comprende un tratto di circa 10 km dell'alta Val di Secchia in cui il fiume ha profondamente inciso una vasta formazione di gessi triassici che attualmente ne formano i bianchi e ripidi fianchi del fondovalle.

A causa dell'elevata solubilità dei gessi, in queste rocce si manifestano fenomeni carsici, che hanno dato origine anche ad alcuni affioramenti.

Verde pubblico

| | SUPERFICIE (M ²) |
|----------------------------|------------------------------|
| AIUOLE FIORITE IRRIGUE | 340 |
| AIUOLE FIORITE NON IRRIGUE | 338 |
| TAPPETO ERBOSO | 6.363 |
| PARCHI URBANI INTENSIVI | 11.715 |
| VERDE SCOLASTICO | 11.845 |
| VERDE ESTENSIVO | 62.767 |
| PINETE | 162.092 |
| VERDE RESIDUO | 99.454 |
| TOTALE | 354.914 |

Metri quadrati di aree verdi comunali – Fonte ufficio lavori pubblici

La gestione dei rifiuti

Il Comune di Castelnovo né Monti è collocato amministrativamente all'interno di ATERSIR (complessivamente 45 comuni della Provincia di Reggio Emilia gestiti da IREN Emilia SpA e 8 gestiti da SABAR). Una parte di IREN Emilia SpA dal 1° luglio 2014 è diventata IREN Ambiente SpA.

Il servizio di raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti urbani/assimilati è affidato a IREN Emilia SpA.

La raccolta differenziata rimane uno degli obiettivi cardini dell'amministrazione comunale: dopo l'avvio ad ottobre 2008 del progetto di capillarizzazione su gran parte del territorio, affiancato da una adeguata campagna informativa, dal giro verde per la raccolta degli sfalci, da incentivi per l'acquisto di compostiere e dalla presenza di due stazioni ecologiche attrezzate, una in località Croce e l'altra in località Cà Perizzi, si è passati dal 30,5 % di raccolta differenziata del 2007 al 67,27 % del 31/12/2022.

Da evidenziare che il metodo di calcolo per la percentuale di raccolta differenziata a partire dall'annualità 2017 è cambiato: le diverse tipologie di rifiuto sono suddivise in "raccolta differenziata", "raccolta neutra" (che non incide sul calcolo della % di RD) e "raccolta indifferenziata". Il calcolo è condotto in questo modo:

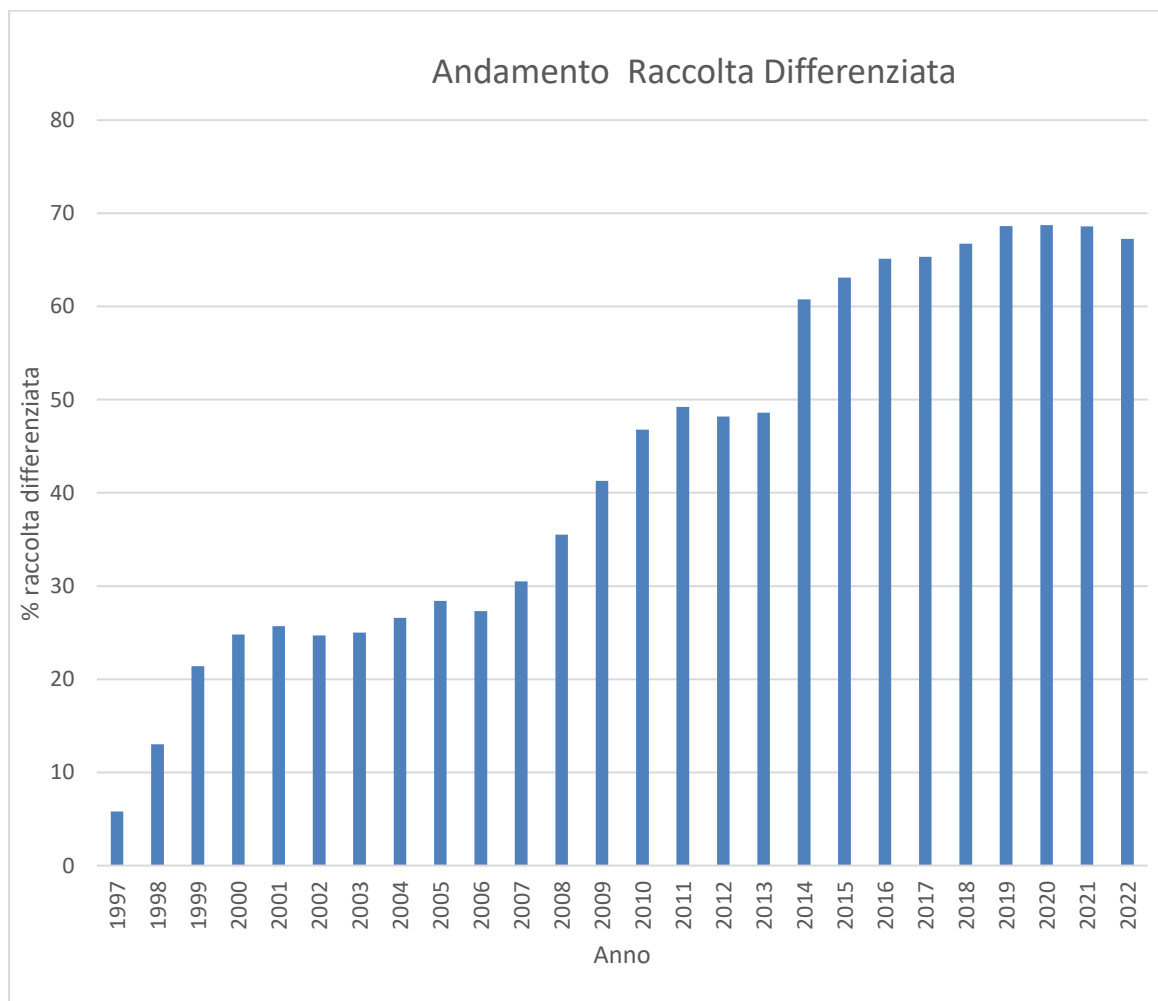
$$\% \text{ RD} = \text{Raccolta Differenziata [kg]} / (\text{Raccolta Differenziata [kg]} + \text{Rifiuti Indifferenziata [kg]})$$

Complessivamente quindi si nota un sostanziale mantenimento della percentuale di raccolta differenziata sul territorio comunale, la percentuale di raccolta differenziata è pari a 67,27 % (dato anno 2022).

Il 26/04/2016, con delibera n. 27, Consiglio d'Ambito dell'Atersir ha approvato il nuovo Piano d'ambito per la gestione del servizio rifiuti urbani nel territorio provinciale di Reggio Emilia con scadenza al 2020, che prevede per il comune di Castelnovo ne' Monti di raggiungere una quota di raccolta differenziata nel Comune almeno pari al 66,5%, obiettivo che, come si evince da quanto precedentemente riportato è stato raggiunto nel corso del 2018 e confermato negli anni successivi.

Inoltre con delibera del Consiglio Locale di Reggio Emilia di ATERSIR del 30/06/2022 è stato adottato un nuovo Piano d'Ambito per la Provincia di Reggio Emilia che prevede un nuovo obiettivo per il comune di Castelnovo ne' Monti: di raggiungere una quota di raccolta differenziata nel Comune almeno pari al 72,7%.

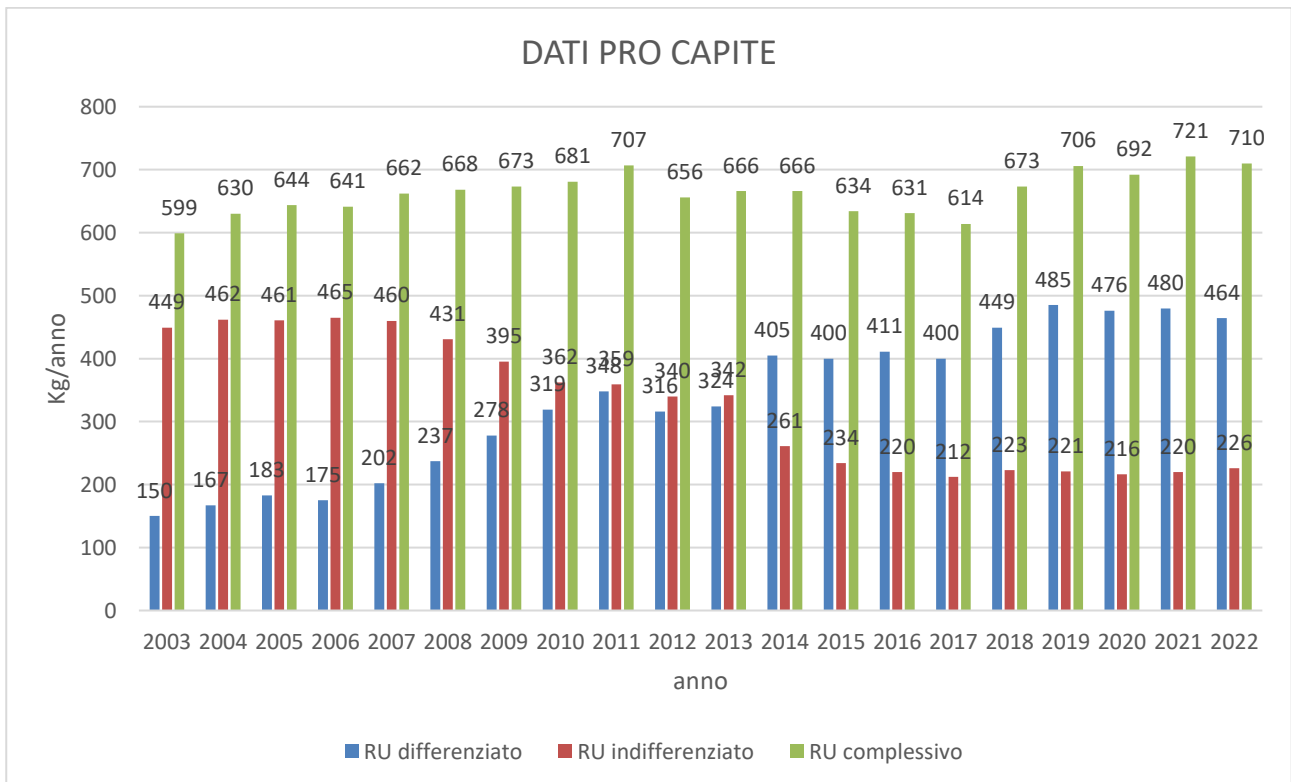
Di seguito si riportano le tabelle relative all'andamento della raccolta differenziata all'interno del comune.



Andamento della raccolta differenziata in % dal 1997 al 2022 _ Fonte Iren Spa.

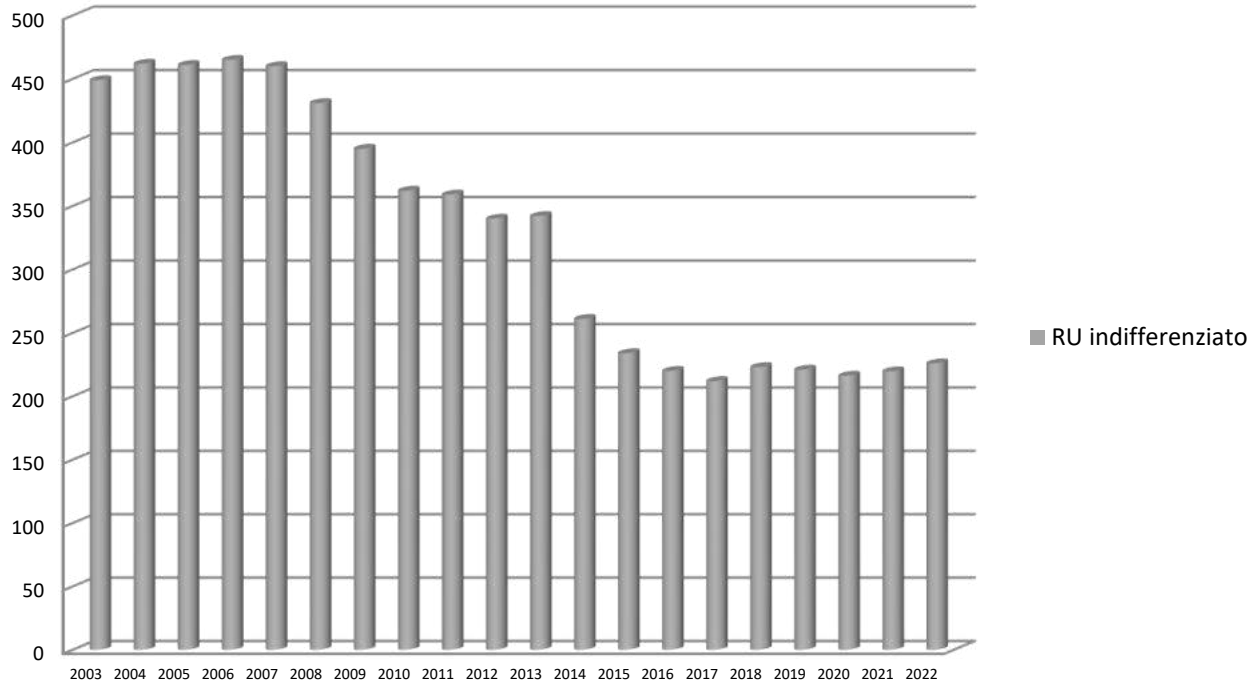
| ANNO | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| RACC. INDIFFERENZIATA (kg/ab/anno) | 395 | 362 | 359 | 340 | 342 | 261 | 234 | 220 | 212 | 223 | 221 | 216 | 220 | 226 |
| RACC. DIFFERENZIATA (kg/ab/anno) | 278 | 319 | 348 | 316 | 324 | 405 | 400 | 411 | 400 | 449 | 485 | 476 | 480 | 464 |
| RACC. NEUTRA (kg/ab/anno) | | | | | | | | | 2 | 1 | | | 22 | 22 |
| RSU COMPLESSIVA (kg/ab/anno) | 673 | 681 | 707 | 656 | 666 | 666 | 634 | 631 | 614 | 673 | 706 | 692 | 721 | 710 |

Andamento raccolta anno 2022



Andamenti della raccolta differenziata negli ultimi anni in kg per abitante all'anno_Fonte Iren Spa

DATI PRO CAPITE



Andamenti della raccolta differenziata negli ultimi anni in kg per abitante all'anno_Fonte Iren Spa

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Carta e cartone | 733.272 (16,92%) | 687.154 (10,73%) | 737.350 (10,41%) | 758.530 (10,25%) | 757.044 (10,52%) | 704.092 (9,72%) | 745.209 (14,35%) |
| Inerti | 334.847 (7,73%) | 267.296 (4,17%) | 242.050 (3,42%) | 307.883 (4,16%) | 257.938 (3,58%) | 225.500 (3,11%) | 198.020 (3,81%) |
| Legno | 393.340 (9,08%) | 340.300 (5,31%) | 399.640 (5,65%) | 488.580 (6,60%) | 447.160 (6,21%) | 592.720 (8,18%) | 545.440 (10,51%) |
| Metalli ferrosi | 72.430 (1,67%) | 71.100 (1,11%) | 82.680 (1,17%) | 100.000 (1,35%) | 99.440 (1,38%) | 96.340 (1,33%) | 61.060 (1,18%) |
| Olio Vegetale | 2.250 (0,05%) | 2.170 (0,03%) | 2.040 (0,03%) | 2.050 (0,03%) | 3.020 (0,04%) | 2.570 (0,04%) | 2.310 (0,04%) |
| Olio Motore | 2.800 (0,06%) | 2.450 (0,04%) | 2.850 (0,04%) | 2.400 (0,03%) | 2.300 (0,03%) | 3.500 (0,05%) | 2.300 (0,04%) |
| Fraz. Organica | 330.205 (7,62 %) | 355.750 (5,55%) | 364.450 (5,15%) | 433.790 (5,86%) | 377.150 (5,24%) | 370.740 (5,12%) | 348.531 (6,71%) |
| Giro Verde | 242.830 (5,60%) | 214.340 (3,35%) | 256.960 (3,63%) | 239.320 (3,23%) | 242.180 (3,36%) | | |
| Potature | 928.420 (21,42%) | 912.700 (14,25%) | 1.118.320 (15,80%) | 1.303.700 (17,62%) | 1.273.380 (17,69%) | 1.578.380 (21,79%) | 1.496.500 (28,82%) |
| Batterie | 728 (0,02%) | 878 (0,01%) | 318 (0,004%) | 300 (<0,01%) | 1.397 (0,02%) | 984,00 (0,01%) | 795,00 (0,02%) |
| Plastica | 262.890 (6,07%) | 255.980 (4,00%) | 253.800 (3,59%) | 275.405 (3,72%) | 263.130 (3,66%) | 251.892 (3,48%) | 221.410 (4,26%) |
| Abiti Usati | 41.970 (0,97%) | 32.310 (0,50%) | 51.960 (0,73%) | 38.440 (0,52%) | 33.500 (0,47%) | 23.000 (0,32%) | 22.500 (0,43%) |
| Pile | 1.685 (0,04%) | 900 (0,01%) | 1.190 (0,02) | 743 (0,01%) | 1.062 (0,01%) | 0 | 0 |
| RAEE | 72.871 (1,68%) | 67.033 (1,05%) | 65.300 (0,9%) | 82.712 (1,12%) | 104.348 (1,45%) | 100.259 (1,38%) | 85.572 (1,65%) |
| Vetro | 17.400 (0,40%) | 13.605 (0,21%) | 11.710 (0,17) | 10.620 (0,14%) | 10.210 (0,14%) | 41.520 (0,57%) | 62.520 (1,20%) |
| Contenitori TFC | - | - | - | 177 (<0,01%) | 133 (<0,01%) | 100 (<0,01%) | 234 (<0,01%) |
| Ingombranti a recupero | - | - | - | 540.040 (7,30%) | 572.520 (7,95%) | 608.900 (8,41%) | 641.560 (12,36%) |
| Urbani | - | 42.100 (0,66%) | 98.620 (1,39%) | 59.680 (0,81%) | 42.040 (0,58%) | 60.200 (0,83%) | 41.880 (0,81%) |
| spazzamento | - | - | - | - | - | - | - |
| Pitture e Vernici | 245 (0,01%) | 273 (0,00%) | 0 | 670 (0,01%) | 343 (<0,01%) | 426,00 (0,01%) | 532,00 (0,01%) |
| Farmaci scaduti | 742 (0,02%) | 789 (0,01%) | 730 (0,01%) | 828 (0,01%) | 860 (0,01%) | 1.113,00 (0,02%) | 879,00 (0,02%) |
| Toner | - | - | - | - | 13 (<0,01%) | 9,00 (<0,01%) | 24,00 (<0,01%) |
| Altro | - | - | - | 1000 (0,01%) | 1.147 (0,02%) | 750,00 (0,01%) | 1170,00 (0,02%) |
| Cartucce Stamp toner | - | 586 (0,01%) | 740 (0,01%) | 825 (0,01%) | 389 (0,01%) | 838,00 (0,01%) | 550,00 (0,01%) |
| Amianto | - | 17.160 (0,27%) | 4.540 (0,06%) | - | - | - | - |
| Cimiteriali | - | 3.780 (0,06%) | 2.540 (0,04%) | 2360 (0,03%) | 7.560 (0,11%) | 1.600 (0,02%) | 3.800 (0,07%) |
| RSU | | | | | | | |
| DIFFERENZIATA | 4.333.658 KG | 4.171.923 | 4.722.560 | 5.080.588 | 4.953.844 | 5.195.193 | 5.192.138 |
| E | (100%) | (100%) | (100%) | (100%) | (100%) | | |
| COMPLESSIVA | | | | | | | |

Suddivisione della raccolta differenziata per voci merceologiche (in Kg e %) su sfondo giallo a recupero, su sfondo arancione a smaltimento su sfondo verde parte neutra _ Fonte Iren Spa

Dalla tabella sopra riportata si evince che nel 2022 c'è stato una lieve diminuzione nella produzione dei rifiuti, con una diminuzione della frazione differenziata e un lieve aumento di quella indifferenziata.

Nella tabella sopra riportata si evidenzia la differenza tra i rifiuti prodotti nel 2022 e quelli prodotti negli anni precedenti divisi per categorie.

Si nota un aumento di alcune categorie di rifiuti il cui conferimento avviene presso i Centri di Raccolta come ad esempio ingombranti, ciò potrebbe essere dovuto al nuovo sistema premiante, grazie al quale, in base alla tipologia ed alla quantità di rifiuto conferito al Centro di Raccolta, si accumulano punti per ottenere sconti in fattura. Altre tipologie di rifiuto in cui si è evidenziato un aumento significativo rispetto al 202 sono i rifiuti ingombranti, il vetro e la carta, mentre si nota una flessione nella raccolta di frazione organica.

Istituto Superiore di Studi Musicali di Reggio Emilia e Castelnovo ne' Monti "Peri – Merulo"

Nell'anno accademico 2010/2011 l'Istituto "C. Merulo" si è fuso con l'Istituto "A. Peri" di Reggio Emilia dando vita al nuovo Istituto Superiore di Studi Musicali di Reggio Emilia e Castelnovo ne' Monti, a seguito di convenzione quadro tra il comune di Castelnovo né Monti e il comune di Reggio Emilia. L'unificazione con l'Istituto reggiano ha offerto nuove opportunità di scambio agli allievi e rende possibile, attraverso una razionale utilizzazione del corpo docente e dei servizi unificati, l'ottimizzazione delle attività didattiche e collaterali.

Questo percorso ha consentito inoltre di raggiungere nel 2022 l'importante risultato della statizzazione dell'Istituto, riconoscimento e garanzia di qualità dei corsi proposti. Il Comune di Castelnovo ne' Monti continuerà a concedere l'uso gratuito degli spazi e conferma i finanziamenti a copertura delle attività curriculari. L'Istituto Superiore di Studi Musicali conferisce nelle discipline musicali titoli riconosciuti: "di competenza" nella fascia pre-accademica della Formazione Ricorrente e Permanente FREP (FREP Base e FREP Avanzato) e diplomi di primo e secondo livello nella fascia accademica dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica AFAM (Propedeutico AFAM, Triennio AFAM e Biennio AFAM).

I diplomi accademici sono equiparati dalla L. 508/99 al sistema universitario.

Il percorso formativo può cominciare con i corsi del FREP Base dai 6 anni ai 10 anni, a cui si accede con iscrizione, nei quali viene dato grande spazio alle attività di musica d'insieme e orchestrale. Questo metodo coinvolge fortemente i bambini che si appassionano allo studio della musica e di uno strumento, condividendo esperienze formative di grande valore.

Nella sede "Claudio Merulo" di Castelnovo ne' Monti, per la fascia dai 3 ai 5 anni, è attivo il corso Children Music Laboratory con il Metodo Suzuki; dal secondo anno di frequenza inizia anche l'attività strumentale di violino o violoncello.

Successivamente, con i corsi del FREP Avanzato, corrispondente generalmente all'età delle scuole medie inferiori e superiori, si approfondiscono e completano le competenze di strumentisti, cantanti e compositori fino ad accedere agli anni dei corsi accademici Propedeutico AFAM, Triennio AFAM e Biennio AFAM, con una specializzazione sempre più personalizzata sulle esigenze individuali degli allievi.

Le Master Class durante l'Anno Accademico e la Summer School estiva, a cui gli allievi interni accedono a condizioni agevolate, completano un'offerta formativa che si dispiega sui dodici mesi dell'anno e si avvale di figure di riferimento del panorama didattico musicale nazionale e internazionale.

Al fine di qualificare ulteriormente la formazione musicale sul territorio montano sono state sviluppate forme di collaborazione con l'ASC Appennino Reggiano per la formazione musicale per adulti (corsi liberi), per l'avviamento di progetti di produzione musicale e per iniziative riguardanti la musica e il teatro.

Teatro Bismantova

Gestito dalla Azienda Speciale Consortile "Appennino Reggiano", nel corso degli anni il teatro ha offerto una ricca programmazione caratterizzata da concerti, prosa, spettacoli innovativi e di alto livello, significativi del panorama teatrale e cinematografico italiano ed europeo, costruendo una proposta sempre più plurale e coinvolgente per il pubblico. Cantieri di studio e residenze si affiancano alla stagione "ufficiale", qualificandola nella sua valenza culturale.

Alla rassegna teatrale e alla programmazione cinematografica si aggiungono molti altri eventi promossi dall'associazionismo locale e dedicati a bambini e famiglie. Il teatro ospita inoltre percorsi di formazione sui linguaggi del teatro, rassegne per le scuole, eventi espositivi, incontri e rassegne di carattere letterario e culturale.

TURISMO

La montagna reggiana nella quale è collocato Castelnovo Ne' Monti ha una spiccata vocazione turistica, i cui principali attrattori hanno carattere ambientale, storico, culturale, sportivo ed enogastronomico.

La Pietra di Bismantova e i Gessi triassici rappresentano gli elementi che connotano l'identità del nostro paesaggio e numerosi borghi di impianto medioevale - Pietradura, Magonfia, Roncroffio, Gombio Villaberza, Montecastagneto, Maillo, Gatta – sono disseminati nelle valli dei fiumi Secchia e Enza, valli che nella Pietra di Bismantova trovano un punto di incontro.

Sono luoghi attraversati da una storia millenaria, di cui sono testimonianza i numerosi reperti ritrovati nei siti archeologici, e da personaggi come Matilde di Canossa e Dante, che hanno lasciato un segno indelebile negli assetti territoriali, nelle emergenze artistiche, nella cultura.

Le pareti rocciose a strapiombo della Pietra, adatte all'arrampicata, la fitta rete di sentieri, la ricca e qualificata impiantistica sportiva, l'altitudine fanno di Castelnovo il contesto ideale per la pratica sportiva.

La tradizione emiliana trova qui produzioni di pregio: Parmigiano, gastronomie tipiche e agricoltura di qualità. Il territorio si presta ad accogliere un turismo sostenibile, nel suo rapporto di equilibrio reciproco tra uomo, natura, culture locali. Questa vocazione si concretizza in particolare negli ambiti dell'ecoturismo, del turismo sportivo, del turismo enogastronomico e della rete delle Cittaslow, L'entrata nelle Rete delle riserve "Uomo e Biosfera" MaB UNESCO dell'Appennino Tosco Emiliano, di cui il Comune di Castelnovo fa parte, ha rappresentato un importante riconoscimento alla bellezza e alla ricchezza ecologica delle nostre montagne che separano e connettono l'Europa e il Mediterraneo. Il Programma Unesco "L'uomo e la biosfera" (MAB) è infatti un programma intergovernativo che mira a creare una base scientifica per il miglioramento del rapporto tra le popolazioni e il loro ambiente. Combinando scienze naturali e sociali, economia e formazione, favorisce la tutela degli ecosistemi e la promozione di approcci innovativi allo sviluppo economico socialmente e culturalmente appropriati e sostenibili per l'ambiente.

3.2.1.4 Parametri economici

La gestione del patrimonio

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo importante assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Il conto del patrimonio approvato con l'ultimo rendiconto sintetizza la situazione al 31 dicembre dello scorso anno, come esposta nella seguente tabella.

3.2.1.4.1 Stato Patrimoniale Attivo

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|---|---------------|---------------|
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0,00 | 0,00 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 |
| costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 |
| diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 22.126,90 | 29.502,53 |
| concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00 | 0,00 |
| avviamento | 0,00 | 0,00 |
| immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 |
| altre | 183,99 | 275,99 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 22.310,89 | 29.778,52 |
| Immobilizzazioni materiali (3) | | |
| Beni demaniali | 20.489.651,26 | 20.495.148,50 |
| Terreni | 585.683,40 | 585.683,40 |
| Fabbricati | 0,00 | 0,00 |
| Infrastrutture | 17.855.737,32 | 17.772.140,19 |
| Altri beni demaniali | 2.048.230,54 | 2.137.324,91 |
| Altre immobilizzazioni materiali (3) | 27.159.129,97 | 23.817.668,97 |
| Terreni | 727.355,66 | 727.355,66 |
| di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 |
| Fabbricati | 24.557.971,49 | 21.356.571,21 |
| di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 |
| Impianti e macchinari | 12.548,71 | 13.373,74 |
| di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 121.529,85 | 129.686,24 |
| Mezzi di trasporto | 9.300,00 | 20.508,00 |
| Macchine per ufficio e hardware | 37.963,48 | 38.011,26 |
| Mobili e arredi | 39.860,36 | 26.189,01 |
| Infrastrutture | 0,00 | 0,00 |
| Altri beni materiali | 1.652.600,42 | 1.505.973,85 |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti | 4.187.012,16 | 5.392.559,92 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 51.835.793,39 | 49.705.377,39 |
| Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | |
| Partecipazioni in | 2.370.865,64 | 2.314.065,14 |
| imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| imprese partecipate | 2.126.097,64 | 2.042.674,57 |
| altri soggetti | 244.768,00 | 271.390,57 |
| Crediti verso | 0,00 | 0,00 |
| altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 |
| imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| imprese partecipate | 0,00 | 0,00 |
| altri soggetti | 0,00 | 0,00 |
| Altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 2.370.865,64 | 2.314.065,14 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 54.228.969,92 | 52.049.221,05 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 |

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| Crediti (2) | | |
| Crediti di natura tributaria | 1.163.478,21 | 1.311.309,21 |
| Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 |
| Altri crediti da tributi | 1.163.478,21 | 1.295.632,51 |
| Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 15.676,70 |
| Crediti per trasferimenti e contributi | 13.820.576,91 | 5.574.071,87 |
| verso amministrazioni pubbliche | 12.690.143,54 | 4.443.638,50 |
| imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| imprese partecipate | 0,00 | 0,00 |
| verso altri soggetti | 1.130.433,37 | 1.130.433,37 |
| Verso clienti ed utenti | 393.786,77 | 505.933,86 |
| Altri Crediti | 506.054,09 | 659.081,20 |
| verso l'erario | 0,00 | 0,00 |
| per attività svolta per c/terzi | 0,02 | 1.130,78 |
| altri | 506.054,07 | 657.950,42 |
| Totale crediti | 15.883.895,98 | 8.050.396,14 |
| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | |
| partecipazioni | 0,00 | 0,00 |
| altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | |
| Conto di tesoreria | 160.420,65 | 3.249.699,37 |
| Istituto tesoriere | 160.420,65 | 3.249.699,37 |
| presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 |
| Altri depositi bancari e postali | 4.228.044,13 | 0,00 |
| Denaro e valori in cassa | 0,00 | 0,00 |
| Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 |
| Totale disponibilità liquide | 4.388.464,78 | 3.249.699,37 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 20.272.360,76 | 11.300.095,51 |
| D) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei attivi | 0,00 | 0,00 |
| Risconti attivi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DELL'ATTIVO | 74.501.330,68 | 63.349.316,56 |

3.2.1.4.2 Stato Patrimoniale Passivo

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| Fondo di dotazione | 0,00 | 0,00 |
| Riserve | 46.727.595,33 | 43.170.642,49 |
| da capitale | 0,00 | 0,00 |
| da permessi di costruire | 2.102.154,00 | 1.963.060,99 |
| riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 43.953.799,67 | 40.535.939,84 |
| altre riserve indisponibili | 671.641,66 | 671.641,66 |
| altre riserve disponibili | 0,00 | 0,00 |
| Risultato economico dell'esercizio | 175.926,37 | -4.346.463,35 |
| Risultati economici di esercizi precedenti | 59.482,71 | 5.805.946,06 |
| Riserve negative per beni indisponibili | -14.665.427,75 | -12.647.567,92 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 32.297.576,66 | 31.982.557,28 |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 |
| per imposte | 0,00 | 0,00 |
| altri | 131.934,51 | 67.142,20 |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 131.934,51 | 67.142,20 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE T.F.R. (C) | 0,00 | 0,00 |
| D) DEBITI (1) | | |
| Debiti da finanziamento | 9.249.102,97 | 5.922.379,83 |
| Contributi agli investimenti | 26.987.085,09 | 18.740.445,31 |
| prestiti obbligazionari | 1.769.747,69 | 2.397.075,80 |
| da altre amministrazioni pubbliche | 24.265.862,34 | 16.019.222,56 |
| da altri soggetti | 2.721.222,75 | 2.721.222,75 |
| v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 |
| verso banche e tesoriere | 247,65 | 13,51 |
| verso altri finanziatori | 7.479.107,63 | 3.525.290,52 |
| Debiti verso fornitori | 2.517.938,55 | 3.532.671,88 |
| Acconti | 0,00 | 0,00 |
| Debiti per trasferimenti e contributi | 1.858.590,19 | 1.859.375,25 |
| enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 |
| altre amministrazioni pubbliche | 1.724.284,12 | 1.580.713,12 |
| imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| imprese partecipate | 0,00 | 0,00 |
| altri soggetti | 134.306,07 | 278.662,13 |
| altri debiti | 1.140.244,78 | 939.071,45 |
| tributari | 448.862,87 | 270.209,80 |
| verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 168.687,02 | 108.134,45 |
| per attività svolta per c/terzi (2) | 0,00 | 0,00 |
| altri | 522.694,89 | 560.727,20 |
| TOTALE DEBITI (D) | 14.765.876,49 | 12.253.498,41 |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | |
| Ratei passivi | 171.379,34 | 158.194,77 |
| Risconti passivi | 27.134.563,68 | 18.887.923,90 |
| Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 |
| Altri risconti passivi | 147.478,59 | 147.478,59 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 27.305.943,02 | 19.046.118,67 |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|--|---------------|---------------|
| TOTALE DEL PASSIVO | 74.501.330,68 | 63.349.316,56 |
| CONTI D'ORDINE | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | 14.175.102,49 | 3.737.156,86 |
| 2) beni di terzi in uso | 0,00 | 0,00 |
| 3) beni dati in uso a terzi | 0,00 | 0,00 |
| 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 |
| 5) garanzie prestate a imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| 6) garanzie prestate a imprese partecipate | 0,00 | 0,00 |
| 7) garanzie prestate a altre imprese | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 14.175.102,49 | 3.737.156,86 |

3.2.1.4.3 Conto economico

| CONTO ECONOMICO | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | |
| Proventi da tributi | 7.405.286,82 | 7.249.036,82 |
| Proventi da fondi perequativi | 504.344,87 | 564.544,52 |
| Proventi da trasferimenti e contributi | 2.452.788,85 | 1.931.143,40 |
| - Proventi da trasferimenti correnti | 922.788,85 | 1.012.559,15 |
| - Quota annuale di contributi agli investimenti | 0,00 | 918.584,25 |
| - Contributi agli investimenti | 1.530.000,00 | 0,00 |
| Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 1.019.629,79 | 998.652,73 |
| - Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 544.035,74 | 548.326,20 |
| - Ricavi della vendita di beni | 6.659,30 | 9.802,70 |
| - Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 468.934,75 | 440.523,83 |
| Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 0,00 |
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0,00 | 0,00 |
| Altri ricavi e proventi diversi | 435.525,91 | 555.513,97 |
| Totale componenti positivi della gestione A) | 11.817.576,24 | 11.298.891,44 |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | |
| Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 177.428,67 | 201.164,13 |
| Prestazioni di servizi | 4.592.681,22 | 4.186.323,11 |
| Utilizzo beni di terzi | 66.237,50 | 55.457,56 |
| Trasferimenti e contributi | 2.366.188,66 | 2.323.449,90 |
| - Trasferimenti correnti | 2.366.188,66 | 2.323.449,90 |
| - Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 0,00 | 0,00 |
| - Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 0,00 | 0,00 |
| Personale | 2.387.562,07 | 2.237.175,02 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 1.893.801,79 | 1.962.762,65 |
| - Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 972.049,16 | 944.476,61 |
| - Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 805.827,80 | 725.980,95 |
| - Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 |
| - Svalutazione dei crediti | 115.924,83 | 292.305,09 |
| Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamenti per rischi | 64.792,31 | 17.142,20 |
| Altri accantonamenti | 0,00 | 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | 95.011,80 | 180.381,03 |
| Totale componenti negativi della gestione B) | 11.643.704,02 | 11.163.855,60 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | 173.872,22 | 135.035,84 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | |
| Proventi finanziari | | |
| Proventi da partecipazioni | 37.299,62 | 34.726,64 |
| - da società controllate | 0,00 | 0,00 |
| - da società partecipate | 0,00 | 0,00 |
| - da altri soggetti | 37.299,62 | 34.726,64 |
| Altri proventi finanziari | 14,31 | 3,01 |
| Totale proventi finanziari | 37.313,93 | 34.729,65 |
| Oneri finanziari | | |
| Interessi ed altri oneri finanziari | 108.411,08 | 124.704,67 |
| - Interessi passivi | 108.411,08 | 124.704,67 |
| - Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 |

| CONTO ECONOMICO | IMPORTO 2022 | IMPORTO 2021 |
|--|--------------|---------------|
| Totale oneri finanziari | 108.411,08 | 124.704,67 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | -71.097,15 | -89.975,02 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 |
| Svalutazioni | 0,00 | 0,00 |
| Totale (D) | 0,00 | 0,00 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| Proventi straordinari | | |
| - Proventi da permessi di costruire | 190.000,00 | 175.676,56 |
| - Proventi da trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 |
| - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 387.258,45 | 295.574,78 |
| - Plusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 |
| - Altri proventi straordinari | 0,00 | 0,00 |
| Totale proventi straordinari | 577.258,45 | 471.251,34 |
| Oneri straordinari | | |
| - Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 |
| - Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 340.280,05 | 4.709.888,53 |
| - Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 |
| - Altri oneri straordinari | 0,00 | 0,00 |
| Totale oneri straordinari | 340.280,05 | 4.709.888,53 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | 236.978,40 | -4.238.637,19 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 339.753,47 | -4.193.576,37 |
| Imposte | 163.827,10 | 152.886,98 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO | 175.926,37 | -4.346.463,35 |

3.2.1.4.4 Indicatori sintetici

| INDICATORI SINTETICI | |
|---|---|
| TIPOLOGIA INDICATORE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) |
| | 2022 |
| 1 Rigidità strutturale di bilancio | |
| 1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | 34,32 |
| 2 Entrate correnti | |
| 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | 97,10 |
| 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | 93,34 |
| 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | 83,77 |
| 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | 80,53 |
| 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | 56,28 |
| 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | 65,66 |
| 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | 48,72 |
| 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | 56,84 |
| 3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | |
| 3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria | 38.148,60 |
| 3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente | 0,00 |
| 4 Spese di personale | |
| 4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | 26,46 |
| 4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro | 7,95 |
| 4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavo | 2,70 |
| 4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 247,72 |
| 5 Esternalizzazione dei servizi | |
| 5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | 27,25 |
| 6 Interessi passivi | |
| 6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti | 1,04 |
| 6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi | 0,23 |
| 6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi | 0,00 |
| 7 Investimenti | |
| 7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale | 28,24 |
| 7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto) | 382,34 |
| 7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto) | 0,00 |
| 7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto) | 382,34 |
| 7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | 1,05 |

INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | VALORE INDICATORE |
|---|--------------------|
| | (dati percentuali) |
| | 2022 |
| 7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | 0,00 |
| 7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito | 23,33 |
| 8 Analisi dei residui | |
| 8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti | 82,59 |
| 8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre | 71,84 |
| 8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | 0,00 |
| 8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente | 52,58 |
| 8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale | 69,42 |
| 8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie | 100,00 |
| 9 Smaltimento debiti non finanziari | |
| 9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio | 78,88 |
| 9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti | 78,41 |
| 9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio | 23,74 |
| 9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti | 90,98 |
| 9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | -8,57 |
| 10 Debiti finanziari | |
| 10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari | 0,00 |
| 10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari | 15,22 |
| 10.3 Sostenibilità debiti finanziari | 9,71 |
| 10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto) | 895,77 |
| 11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4) | |
| 11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo | 0,87 |
| 11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | 3,45 |
| 11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo | 89,39 |
| 11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo | 6,29 |
| 12 Disavanzo di amministrazione | |
| 12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio | 0,00 |
| 12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente | 0,00 |
| 12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo | 0,00 |
| 12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | 0,00 |
| 13 Debiti fuori bilancio | |
| 13.1 Debiti riconosciuti e finanziati | 0,00 |
| 13.2 Debiti in corso di riconoscimento | 0,00 |
| 13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento | 0,00 |

INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | VALORE INDICATORE |
|---|--------------------|
| | (dati percentuali) |
| | 2022 |
| 14 Fondo pluriennale vincolato | |
| 14.1 Utilizzo del FPV | 34,90 |
| 15 Partite di giro e conto terzi | |
| 15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | 25,84 |
| 15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | 26,78 |

3.2.1.4.5 Indicatori Analitici di Entrata

| INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|---|--|---|--|--|
| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori perc.) | | | Percentuale di riscossione | | | | | |
| | | Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/ Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + | % di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza | % di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi | |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | | | |
| 1.0101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 37,29 | 17,53 | 22,91 | 100,00 | 101,62 | 69,86 | 81,91 | 41,71 | |
| 1.0104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.0301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 2,57 | 1,22 | 1,56 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| 1.0302 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 1 | Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 39,86 | 18,75 | 24,47 | 100,00 | 101,54 | 71,27 | 83,06 | 42,00 | |
| Titolo 2 | Trasferimenti correnti | | | | | | | | | |
| 2.0101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 4,31 | 2,83 | 2,83 | 100,00 | 100,03 | 63,97 | 66,63 | 58,63 | |
| 2.0102 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.0103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,07 | 0,04 | 0,02 | 100,00 | 100,00 | 80,12 | 36,93 | 100,00 | |
| 2.0104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.0105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | 0,07 | 0,03 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 2 | Totale Trasferimenti correnti | 4,46 | 2,90 | 2,85 | 100,00 | 100,03 | 64,22 | 66,41 | 59,92 | |
| Titolo 3 | Entrate extratributarie | | | | | | | | | |
| 3.0100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5,65 | 2,64 | 3,38 | 100,00 | 100,78 | 69,30 | 67,62 | 72,71 | |
| 3.0200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,74 | 0,33 | 0,21 | 100,00 | 99,59 | 33,95 | 8,55 | 44,07 | |
| 3.0300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 17,38 | 0,00 | 100,00 | |
| 3.0400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,09 | 0,12 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | |
| 3.0500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 2,18 | 1,03 | 1,13 | 100,00 | 100,12 | 53,89 | 6,67 | 87,00 | |
| Titolo 3 | Totale Entrate extratributarie | 8,57 | 4,09 | 4,84 | 100,00 | 100,43 | 61,76 | 51,50 | 74,77 | |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | | | | | | | | | |
| 4.0100 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.0200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 9,29 | 37,72 | 30,24 | 91,99 | 99,99 | 10,55 | 5,38 | 20,42 | |
| 4.0300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.0400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,01 | 0,11 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | |
| 4.0500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 1,88 | 0,92 | 1,02 | 100,00 | 100,00 | 99,94 | 99,94 | 0,00 | |
| Titolo 4 | Totale Entrate in conto capitale | 11,17 | 38,66 | 31,37 | 92,45 | 99,99 | 12,68 | 8,77 | 20,42 | |
| Titolo 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | | | |
| 5.0100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 2,47 | 1,16 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.0200 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.0300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori perc.) | | | Percentuale di riscossione | | | | |
|-----------------------|---|---|--|---|---|---|--|---|--|
| | | Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive/ competenza/ totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/ Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + | % di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza | % di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali |
| 5.0400 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 1,98 | 9,77 | 13,08 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 | Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie | 4,45 | 10,93 | 13,08 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 | Accensione prestiti | | | | | | | | |
| 6.0100 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.0200 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.0300 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 7,39 | 11,25 | 13,08 | 65,36 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 6.0400 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 | Totale Accensione prestiti | 7,39 | 11,25 | 13,08 | 65,36 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | |
| 7.0100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 7,41 | 3,47 | 2,01 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 7,41 | 3,47 | 2,01 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| Titolo 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | | |
| 9.0100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 13,91 | 7,66 | 5,46 | 100,00 | 100,00 | 95,66 | 95,40 | 100,00 |
| 9.0200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 2,80 | 2,30 | 2,85 | 100,00 | 100,00 | 97,10 | 100,00 | 20,63 |
| Titolo 9 | Totale Entrate per conto terzi e partite di giro | 16,71 | 9,97 | 8,31 | 100,00 | 100,00 | 96,15 | 96,98 | 80,11 |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 93,93 | 100,34 | 47,22 | 50,61 | 36,45 |

3.2.1.4.6 Indicatori analitici di spesa

| INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI | | | | | | | | |
|--|---|--|---|--|---|--|---|-------|
| MISSIONI E PROGRAMMI | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | |
| | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | | |
| | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza | |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | |
| 1.01 | Programma 1: Organi istituzionali | 0,86 | 0,00 | 0,36 | 0,00 | 0,46 | 0,00 | 0,01 |
| 1.02 | Programma 2: Segreteria generale | 1,39 | 10,22 | 0,68 | 0,11 | 0,87 | 0,11 | 0,04 |
| 1.03 | Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 3,93 | 4,36 | 9,61 | 0,05 | 12,39 | 0,05 | 0,46 |
| 1.04 | Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,51 | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,00 |
| 1.05 | Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 11,50 | 0,00 | 14,58 | 22,39 | 12,31 | 22,39 | 22,07 |
| 1.06 | Programma 6: Ufficio tecnico | 1,10 | 4,27 | 0,42 | 0,04 | 0,55 | 0,04 | 0,00 |
| 1.07 | Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 1,46 | 1,84 | 0,61 | 0,02 | 0,72 | 0,02 | 0,25 |
| 1.08 | Programma 8: Statistica e sistemi informativi | 0,42 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | 0,28 | 0,00 | 0,11 |
| 1.09 | Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10 | Programma 10: Risorse umane | 0,13 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,06 |
| 1.11 | Programma 11: Altri servizi generali | 2,78 | 69,39 | 1,23 | 0,88 | 1,57 | 0,88 | 0,11 |
| 1 | Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione | 24,06 | 90,07 | 27,98 | 23,48 | 29,46 | 23,48 | 23,11 |
| 2 | Giustizia | | | | | | | |
| 2.01 | Programma 1: Uffici giudiziari | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,01 |
| 2.02 | Programma 2: Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Totale Giustizia | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,01 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | |
| 3.01 | Programma 1: Polizia locale e amministrativa | 1,32 | 0,00 | 0,66 | 0,00 | 0,86 | 0,00 | 0,02 |
| 3.02 | Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Totale Ordine pubblico e sicurezza | 1,32 | 0,00 | 0,66 | 0,00 | 0,86 | 0,00 | 0,02 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | |
| 4.01 | Programma 1: Istruzione prescolastica | 0,22 | 0,00 | 16,27 | 37,20 | 18,94 | 37,20 | 7,44 |
| 4.02 | Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,72 | 0,00 | 2,54 | 3,72 | 2,85 | 3,72 | 1,53 |
| 4.04 | Programma 4: Istruzione universitaria | 0,38 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,21 | 0,00 | 0,00 |
| 4.05 | Programma 5: Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.06 | Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione | 1,08 | 4,28 | 0,47 | 0,04 | 0,55 | 0,04 | 0,21 |
| 4.07 | Programma 7: Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Totale Istruzione e diritto allo studio | 2,40 | 4,28 | 19,44 | 40,96 | 22,55 | 40,96 | 9,18 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | |

INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|----------------------|---|---|--|---|--|---|--|---|
| | | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | |
| | | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| 5.01 | Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.02 | Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 2,26 | 0,00 | 1,93 | 1,87 | 2,39 | 1,87 | 0,40 |
| 5 | Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 2,26 | 0,00 | 1,93 | 1,87 | 2,39 | 1,87 | 0,40 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | |
| 6.01 | Programma 1: Sport e tempo libero | 0,85 | 0,00 | 11,71 | 32,65 | 13,96 | 32,65 | 4,31 |
| 6.02 | Programma 2: Giovani | 0,16 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,12 |
| 6 | Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1,01 | 0,00 | 11,75 | 32,65 | 13,97 | 32,65 | 4,43 |
| 7 | Turismo | | | | | | | |
| 7.01 | Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo | 1,27 | 0,00 | 0,70 | 0,00 | 0,86 | 0,00 | 0,16 |
| 7 | Totale Turismo | 1,27 | 0,00 | 0,70 | 0,00 | 0,86 | 0,00 | 0,16 |
| 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | |
| 8.01 | Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio | 1,48 | 2,87 | 0,64 | 0,03 | 0,65 | 0,03 | 0,61 |
| 8.02 | Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1,48 | 2,87 | 0,64 | 0,03 | 0,65 | 0,03 | 0,61 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | |
| 9.01 | Programma 1: Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.02 | Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,92 | 0,00 | 0,81 | 0,02 | 0,63 | 0,02 | 1,39 |
| 9.03 | Programma 3: Rifiuti | 11,57 | 0,00 | 5,12 | 0,00 | 6,65 | 0,00 | 0,07 |
| 9.04 | Programma 4: Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.05 | Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.06 | Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.07 | Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.08 | Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 12,49 | 0,00 | 5,93 | 0,02 | 7,28 | 0,02 | 1,45 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | |
| 10.01 | Programma 1: Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.02 | Programma 2: Trasporto pubblico locale | 0,07 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,00 |
| 10.03 | Programma 3: Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.04 | Programma 4: Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.05 | Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali | 11,88 | 0,00 | 10,81 | 0,97 | 4,91 | 0,97 | 30,26 |
| 10 | Totale Trasporti e diritto alla mobilità | 11,95 | 0,00 | 10,84 | 0,97 | 4,95 | 0,97 | 30,26 |

INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|----------------------|--|---|--|---|--|---|--|---|
| | | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | |
| | | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| 11 | Soccorso civile | | | | | | | |
| 11.01 | Programma 1: Sistema di protezione civile | 0,05 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 |
| 11.02 | Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Totale Soccorso civile | 0,05 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | |
| 12.01 | Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.02 | Programma 2: Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,00 |
| 12.03 | Programma 3: Interventi per gli anziani | 1,43 | 2,78 | 0,67 | 0,03 | 0,88 | 0,03 | 0,00 |
| 12.04 | Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 2,09 | 0,00 | 0,91 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 3,59 |
| 12.05 | Programma 5: Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.06 | Programma 6: Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.07 | Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 6,52 | 0,00 | 3,08 | 0,00 | 3,68 | 0,00 | 1,09 |
| 12.08 | Programma 8: Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.09 | Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,13 | 0,00 | 0,14 | 0,00 | 0,18 | 0,00 | 0,04 |
| 12 | Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 10,18 | 2,78 | 4,86 | 0,03 | 4,90 | 0,03 | 4,72 |
| 13 | Tutela della salute | | | | | | | |
| 13.01 | Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.02 | Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.03 | Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.04 | Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.05 | Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.06 | Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.07 | Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Totale Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | | | | | | | |
| 14.01 | Programma 1: Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.02 | Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,20 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,00 |
| 14.03 | Programma 3: Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|----------------------|---|---|--|---|--|---|--|---|
| | | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | |
| | | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| 14.04 | Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,25 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,15 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Totale Sviluppo economico e competitività | 0,45 | 0,00 | 0,18 | 0,00 | 0,23 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | |
| 15.01 | Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,11 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,00 |
| 15.02 | Programma 2: Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.03 | Programma 3: Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,11 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | |
| 16.01 | Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16.02 | Programma 2: Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | |
| 17.01 | Programma 1: Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | |
| 18.01 | Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Relazioni internazionali | | | | | | | |
| 19.01 | Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Totale Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | | |
| 20.01 | Programma 1: Fondo di riserva | 0,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.02 | Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità | 1,86 | 0,00 | 0,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,39 |
| 20.03 | Programma 3: Altri Fondi | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 |
| 20 | Totale Fondi e accantonamenti | 2,10 | 0,00 | 0,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,42 |
| 50 | Debito pubblico | | | | | | | |
| 50.01 | Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,39 | 0,00 | 0,18 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | 0,00 |
| 50.02 | Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 4,44 | 0,00 | 1,89 | 0,00 | 2,45 | 0,00 | 0,02 |
| 50 | Totale Debito pubblico | 4,83 | 0,00 | 2,07 | 0,00 | 2,69 | 0,00 | 0,02 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | | | | | | | |
| 60.01 | Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria | 7,36 | 0,00 | 3,13 | 0,00 | 1,76 | 0,00 | 7,63 |

INDICATORI ANALITICI COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|----------------------|---|---|--|---|--|---|--|---|
| | | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | |
| | | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| 60 | Totale Anticipazioni finanziarie | 7,36 | 0,00 | 3,13 | 0,00 | 1,76 | 0,00 | 7,63 |
| 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | | |
| 99.01 | Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro | 16,60 | 0,00 | 8,99 | 0,00 | 7,30 | 0,00 | 14,56 |
| 99.02 | Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Totale Servizi per conto terzi | 16,60 | 0,00 | 8,99 | 0,00 | 7,30 | 0,00 | 14,56 |

3.2.1.5 Gestioni associate

Le gestioni associate nella legislazione regionale

Unioni di Comuni

Lo sviluppo delle Unioni di Comuni viene favorito dalla Regione Emilia Romagna attraverso l'aggiornamento del Programma di riordino territoriale con l'obiettivo, da un lato di ridelimitare gli ambiti territoriali ottimali e, dall'altro, di individuare nuovi criteri di incentivazione a carattere pluriennale, volti ad implementare la rete delle Unioni, anche attraverso l'introduzione di indicatori di efficienza. Verranno approfondite le implicazioni programmatiche e territoriali delle Unioni creando nuove sinergie con gli interventi settoriali protesi allo sviluppo complessivo del territorio favorendo il migliore impiego delle risorse anche di provenienza europea.

Fusioni di comuni

Sarà garantita l'attività di affiancamento e sostegno ai percorsi di fusione avviati, con la predisposizione dei relativi progetti di legge di fusione, l'organizzazione e la gestione dei referendum consultivi regionali che devono precedere l'approvazione delle leggi di fusione e con il supporto nell'iter legislativo regionale e nell'attività di riorganizzazione funzionale connessa all'avvio istituzionale dei nuovi enti nati da fusione. Proseguiranno le attività dell'Osservatorio regionale delle fusioni (istituito con DGR n. 1446/2015), insediatosi nel dicembre 2015, quale sede di raccordo tra tutti gli interlocutori istituzionali impegnati a supportare i processi di fusione. Sostegno sarà fornito anche nella fase partecipativa e negli studi di fattibilità propedeutici all'avvio dei percorsi di fusione.

L'UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO

Il Comune di Castelnuovo ne' Monti unitamente ai comuni di Busana, Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Collagna, Ligonchio, Ramiseto, Toano, Vetto e Villa Minozzo con atto costitutivo in data 17.01.2014, repertorio nr. 594 in data 20.1.2014 ha costituito l'Unione dei Comuni Montani denominata "Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano", in conformità all'art. 32 TUEL, all'art. 14 d.l. 78/2010, convertito nella L. nr. 122/2010 e all'art.19 L.R. 21/2012;

Il compito dell'Unione è promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e dei servizi comunali.

Con legge regionale n. 8 del 09 luglio 2015, è stato istituito a far data dal 01/01/2016 mediante processo di Fusione dei Comuni di Busana, Collagna, Ligonchio e Ramiseto il Comune di Ventasso ;

I Comuni di Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Toano, Vetto, Ventasso e Villa Minozzo hanno concordato di esercitare in forma associata tra loro, attraverso il conferimento della gestione all'Unione, le funzioni in oggetto con decorrenza dalla data di sottoscrizione della convenzione, ai sensi del combinato disposto dell' art..7, co.4, L.R.21/2012 e dell'art.1 della L.R.23/2013, salvo il Comune di Ventasso che ai sensi dell'art.24, comma 4 bis e 4 ter della L.R. 21/2012 procederà al loro conferimento in modo graduale come previsto nel medesimo schema di convenzione.

L'unione gestisce per tutti i comuni le seguenti funzioni:

1. Gestione associata Sistemi Informatici e delle Tecnologie dell'Informazione
2. Gestione associata Polizia municipale
3. Gestione Associata Protezione Civile
4. Gestione associata funzioni relative alle Attività ed ai compiti di gestione del Personale
5. Gestione associata Sportello Unico Attività Produttive
- 6 Centrale unica di committenza (c.u.c.)
- 7 Gestione associata Tutela e Controllo Popolazione Canina e Felina. servizi sociali e scolastici.
8. Gestione associata servizi scolastici e sociali
- 9 Gestione associata Accoglienza, Informazione e Promozione Turistica

3.3 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

3.3.1 Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Strutture scolastiche

| Strutture scolastiche di proprietà | Numero | Numero Posti |
|------------------------------------|--------|--------------|
| SCUOLE MATERNE | 2 | 141 |
| SCUOLE ELEMENTARI | 3 | 485 |
| SCUOLE MEDIE | 2 | 293 |

Reti

| Reti | Tipo | Km |
|-----------------------------------|------|-------|
| Rete fognaria | | 87 |
| Depuratore | | 13 |
| Servizio idrico integrato | | - |
| Punti luce illuminazione pubblica | | 2.831 |
| Rete gas | | - |
| Discarica | | 0 |

Aree Pubbliche

| Aree pubbliche | Numero | Mq |
|-------------------------------|--------|---------|
| Aree verdi, parchi e giardini | - | 354.914 |
| Campo sportivo | 4 | - |
| Palazzetto dello sport | 1 | 1.115 |

Attrezzature

| Attrezzature | n° |
|--------------|----|
| | |

| | |
|----------------|---|
| autoveicoli | 2 |
| autocarri | 4 |
| mezzi speciali | 2 |

LA GESTIONE DEI SERVIZI

Servizi pubblici locali

Il panorama normativo in materia di servizi pubblici locali a rilevanza economica è improntato all'ordinamento europeo.

Attualmente l'Ente locale può scegliere tra le seguenti modalità di gestione del servizio:

- l'affidamento (o concessione) ad un soggetto selezionato mediante una procedura ad evidenza pubblica;
- l'affidamento ad una società mista con socio privato industriale (cioè un partenariato pubblico-privato, PPP) scelto anch'esso per il tramite di una gara a doppio oggetto;
- l'affidamento diretto ad una società o azienda al 100% pubblica (in-house).

il D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e successive modifiche, emanato in attuazione dell'art. 18, legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.) è intervenuto sulla disciplina precedentemente introdotta dalla Legge n. 147/2013 (legge di stabilità per il 2014). Il T.U.S.P. pone vincoli più puntuali e stringenti in merito alla partecipazione da parte degli locali in società, aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali. Le amministrazioni pubbliche interessate devono effettuare annualmente, entro il 31 dicembre di ogni anno, un'analisi dell'assetto complessivo delle società partecipate dirette e indirette, predisponendo un piano per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione ove ricorrano i presupposti di legge.

Servizio di distribuzione del gas naturale:

IREN Emilia S.p.A. è la società affidataria del pubblico servizio di distribuzione del gas metano e titolare dei beni e delle opere costituenti gli impianti di distribuzione del gas esistenti sul territorio comunale, ad eccezione dei tratti di rete di proprietà comunale compresi nelle opere di urbanizzazione primaria all'interno di piani particolareggiati.

Sono in corso le attività propedeutiche e istruttorie allo svolgimento della gara d'ambito del servizio di distribuzione del gas naturale: è stata istituita una Commissione Tecnica fornita di necessarie competenze per interagire col gestore e giungere ad una definizione, nel rispetto dei criteri definiti nell'atto di consiglio e nei suoi allegati, dell'indennità spettante al gestore uscente il cui importo deve necessariamente essere indicato nel bando di gara.

Servizio Idrico Integrato:

Il Servizio idrico è gestito dal gruppo Iren- Iren Acqua Gas e Iren Emilia spa come anche indicato nella delibera dell'Agenzia ATESIR (Agenzia territoriale dell'Emilia Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti) n. 23 del 23/11/2013. Il Consiglio Locale di Reggio Emilia, composto da tutti i Sindaci della provincia, ha deliberato nella seduta del 21/12/2012 l'indirizzo che la concessione del servizio idrico del territorio della provincia di Reggio Emilia (ad esclusione del comune di Toano) sia affidato ad un soggetto pubblico posseduto dai comuni e ha chiesto all'Agenzia ATERSIR di attivare tutti gli atti necessari per il conseguimento dell'obiettivo.

Sono state svolte analisi di fattibilità giuridica e sono in corso ulteriori approfondimenti (due diligence, piano industriale, schemi di atti, ecc..) per giungere alla costituzione di un soggetto giuridico interamente pubblico a cui affidare in house il servizio.

Servizio Gestione Rifiuti Urbani e Assimilati:

Il Servizio di gestione del ciclo rifiuti urbani e assimilati per le utenze domestiche e non domestiche è gestito da IREN Emilia S.p.A., gestore salvaguardato ex Legge R.E.R 25/99, in virtù della Convenzione di prima attivazione del servizio di gestione rifiuti urbani e assimilati stipulata tra l'allora ATO3 e Agac Spa nell'anno 2004, che continuerà ad esercitarlo per assicurare l'integrale e regolare prosecuzione delle attività ed in particolare il rispetto degli obblighi di servizio pubblico locale, alle condizioni di cui alla citata Convenzione, fino al subentro del nuovo gestore, che sarà individuato dalla competente Autorità di settore. Il costo di servizio, è coperto da entrata tributaria- TARI, secondo il Piano Economico Finanziario approvato.

Trasporto pubblico locale:

Il settore del trasporto pubblico locale (TPL) è disciplinato dal D.Lgs. n. 422 del 18 novembre 1997 e s.m.i., emanato in attuazione della legge delega n. 59 del 15 marzo 1997 e dal Regolamento UE n. 1370/2007, entrato in vigore il 3 dicembre 2009.

In seguito alla sentenza della Corte Costituzionale n. 199 del 2012, che ha dichiarato l'illegittimità dell'articolo 4 del D.L. 138/2011, e con l'emanazione del D.L. 95/2012 convertito con modifiche nella Legge n. 135/2012, il quadro normativo risulta ulteriormente modificato. Restano in vigore la normativa comunitaria in tema di affidamenti e le normative di settore. In particolare, resta in vigore sia l'articolo 3-bis del D.L. 138/2011, contenente disposizioni sull'individuazione degli ambiti minimi, sia alcune norme di rilievo per il settore, tra cui l'art. 36 del D.L. 1/2012, che prevede l'istituzione dell'Autorità indipendente di regolazione dei trasporti.

Seta spa gestisce i servizi dei tre bacini provinciali con tre Contratti di Servizio. L'Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia ha per oggetto la programmazione e la progettazione integrata dei servizi pubblici di trasporto, coordinati con tutti gli altri servizi relativi alla mobilità nel bacino provinciale. E' attivo dal 2013 accordo di collaborazione con l'Agenzia per la Mobilità di Modena per la gestione integrata della manutenzione delle fermate bus e la gestione coordinata dell'indagine di customer satisfaction nei due bacini.

3.3.2 Partecipazioni societarie ed il Gruppo Locale Pubblico

L'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nella tabella che segue:

| Denominazione | % di partecipazione | Patrimonio netto al 31/12/2022 | Partecipazione al 31/12/2022 | Risultato economico al 31/12/2022 |
|---|---------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 1 IREN SPA | 0,020 | 2.246.579.208,00 | 449.315,84 | 258.687.824,00 |
| AGAC | | | | |
| 2 INFRASTRUTTURE SPA | 1,0283 | 156.351.612 | 1.607.763,63 | 3.487.690 |
| PIACENZA | | | | |
| 3 INFRASTRUTTURE SPA | 0,4112 | 27.174.191 | 111.740,27 | 583.244 |
| 4 LEPIDA SCPA | 0,0014 | 74.125.434,00 | 1.037,76 | 283.704,00 |
| Agenzia Locale per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale S.r.l. | | | | |
| 5 | 1,00 | 4.021.937 | 40.219,37 | 59.037 |
| Asc Teatro Appennino | | | | |
| 6 | 60,89 | 15.662,00 | 9.536,59 | 2.271,23 |
| 7 A.C.T. | 1,00 | 10.786.568 | 107.865,68 | 76.611,00 |
| 8 ASP Don Cavalletti | 9,78 | 42.856,54 | 4.191,37 | 148.285,67 |
| 9 ACER | 1,68 | 13.757.668 | 231.128,82 | 10.850 |

3.3.3 Risorse finanziarie dell'Ente

CONSIDERAZIONI PRELIMINARI IN MERITO ALLE PREVISIONI FINANZIARIE 2023/2025

Il consiglio comunale, con l'approvazione di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite).

Tenuto conto dei tempi di approvazione della prossima Legge di Stabilità il cui iter parlamentare non è ancora stato concluso, il presente documento finanziario viene redatto sulla base della legge finanziaria approvata nell'anno 2022 e relativa all'anno 2023, tuttora vigente, demandando le occorrenti modifiche alle opportune variazioni di bilancio se necessarie.

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

Di seguito indichiamo l'andamento delle entrate che va dal 2021 al 2026.

| ENTRATE | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Descrizione | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Avanzo | 1.287.071,25 | 784.187,11 | 195.137,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 164.289,00 | 158.194,77 | 171.379,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 3.934.949,73 | 3.737.156,86 | 14.175.102,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 7.964.673,13 | 8.113.829,76 | 8.267.142,27 | 8.097.149,16 | 8.348.800,70 | 8.348.800,70 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.350.269,65 | 1.256.229,49 | 1.554.126,09 | 1.344.491,25 | 1.263.835,13 | 1.263.835,13 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 1.964.890,44 | 1.768.359,80 | 1.617.744,64 | 1.640.009,66 | 1.742.818,66 | 1.742.818,66 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 10.555.033,90 | 16.728.300,01 | 7.429.866,64 | 1.138.342,00 | 988.342,00 | 988.342,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 937.900,97 | 4.728.044,13 | 1.330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione prestiti | 6.238.000,00 | 4.868.044,13 | 4.648.108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.442.590,00 | 4.312.590,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| TOTALE | 39.339.668,07 | 47.954.936,06 | 49.366.707,13 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 |

3.3.3.1 Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2020/2025.

Si specifica che per gli anni 2020/2021 sono stati riportati i dati dei rendiconti approvati. Per l'anno 2022 il riferimento è ai dati assestati mentre per il 2023 e seguenti è ai dati previsionali.

| ENTRATE | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Descrizione | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Avanzo | 1.287.071,25 | 784.187,11 | 195.137,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 164.289,00 | 158.194,77 | 171.379,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 3.934.949,73 | 3.737.156,86 | 14.175.102,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 7.964.673,13 | 8.113.829,76 | 8.267.142,27 | 8.097.149,16 | 8.348.800,70 | 8.348.800,70 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.350.269,65 | 1.256.229,49 | 1.554.126,09 | 1.344.491,25 | 1.263.835,13 | 1.263.835,13 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 1.964.890,44 | 1.768.359,80 | 1.617.744,64 | 1.640.009,66 | 1.742.818,66 | 1.742.818,66 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 10.555.033,90 | 16.728.300,01 | 7.429.866,64 | 1.138.342,00 | 988.342,00 | 988.342,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 937.900,97 | 4.728.044,13 | 1.330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione prestiti | 6.238.000,00 | 4.868.044,13 | 4.648.108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.442.590,00 | 4.312.590,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| TOTALE | 39.339.668,07 | 47.954.936,06 | 49.366.707,13 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 |

3.3.3.2 Quadro Generale riassuntivo

Il quadro generale riassuntivo dà un visione d'insieme, per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa

| ENTRATE | CASSA 2024 | COMPETENZA 2024 | COMPETENZA 2025 | COMPETENZA 2026 | SPESE | CASSA 2024 | COMPETENZA 2024 | COMPETENZA 2025 | COMPETENZA 2026 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 0,00 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura | 17.501.217,42 | 8.097.149,16 | 8.348.800,70 | 8.348.800,70 | Titolo 1 - Spese correnti | 18.122.481,03 | 10.374.944,00 | 10.626.808,60 | 10.626.808,60 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.753.473,34 | 1.344.491,25 | 1.263.835,13 | 1.263.835,13 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.032.049,89 | 1.640.009,66 | 1.742.818,66 | 1.742.818,66 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 14.837.710,43 | 938.342,00 | 738.342,00 | 738.342,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 14.286.620,87 | 1.138.342,00 | 988.342,00 | 988.342,00 | - di cui fondo pluriennale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 5.228.044,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 41.801.405,65 | 12.219.992,07 | 12.343.796,49 | 12.343.796,49 | Totale spese finali | 33.960.191,46 | 11.313.286,00 | 11.365.150,60 | 11.365.150,60 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 1.637.442,45 | 906.706,07 | 978.645,89 | 978.645,89 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 3.613.282,37 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 4.441.374,84 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 6.073.295,21 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 6.456.369,81 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| Totale Titoli | 51.487.983,23 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 | Totale Titoli | 46.495.378,56 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 |
| Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio | 4.992.604,67 | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 51.487.983,23 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 | TOTALE COMPLESSIVO | 46.495.378,56 | 18.698.092,07 | 18.821.896,49 | 18.821.896,49 |

3.3.4 Patto di stabilita'/Pareggio di bilancio

Le regole che governano la finanza pubblica locale includono il Patto di Stabilità Interno/Pareggio di Bilancio, che individua le modalità attraverso cui anche gli Enti locali concorrono al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal Paese in sede Europea.

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Pareggio di Bilancio.

Si ricorda che, ai sensi dei commi da 819 a 826 della Legge Finanziaria 145/2019 che ha modificato la L.243/2012 gli enti locali non sono più tenuti al rispetto delle norme sul patto di stabilità ma al rispetto degli equilibri di bilancio, da assicurare in sede di approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto della gestione.

3.3.5 Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente:

| VINCOLI DI INDEBITAMENTO | | | | |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 7.909.631,69 | 7.909.631,69 | 7.909.631,69 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | (+) | 922.788,85 | 922.788,85 | 922.788,85 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | (+) | 1.564.194,93 | 1.564.194,93 | 1.564.194,93 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 10.396.615,47 | 10.396.615,47 | 10.396.615,47 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale | (+) | 1.039.661,55 | 1.039.661,55 | 1.039.661,55 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2023 | (-) | 289.649,48 | 263.009,57 | 240.494,08 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 608,03 | 108,31 | 0,00 |
| Contributi contribuiti erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 749.404,04 | 776.543,67 | 799.167,47 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/2023 | (+) | 13.020.358,19 | 12.113.652,42 | 11.143.296,80 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 13.020.358,19 | 12.113.652,42 | 11.143.296,80 |
| DEBITO POTENZIALE | | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3.4 OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

3.4.1 Analisi degli obiettivi per missioni

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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, le risorse finanziarie questa amministrazione intende stanziare per il perseguimento degli obiettivi strategici declinati nel punto 3.1.

3.4.1.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

| MISSIONE 1 | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 2.521.030,82 | 2.546.967,78 | 2.721.839,53 | 2.253.183,58 | 2.327.023,59 | 2.327.023,59 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 313.570,01 | 153.251,93 | 24.479,44 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 3.761.026,79 | | |
| Titolo 2 | 8.057.914,74 | 6.643.495,77 | 5.204.171,78 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 3.443.366,45 | | |
| Titolo 3 | 537.900,97 | 4.228.044,13 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 1.000.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 | 11.116.846,53 | 13.418.507,68 | 8.926.011,31 | 2.403.183,58 | 2.477.023,59 | 2.477.023,59 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 313.570,01 | 153.251,93 | 24.479,44 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 8.204.393,24 | | |

3.4.1.2 Missione 02 - Giustizia

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 2 | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 12.060,00 | 21.410,00 | 18.400,00 | 16.983,90 | 17.272,62 | 17.272,62 | |
| Spese correnti | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 3.291,67 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 24.843,14 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese in conto capitale | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 2 | 12.060,00 | 21.410,00 | 18.400,00 | 16.983,90 | 17.272,62 | 17.272,62 | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 3.291,67 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 24.843,14 | | |

3.4.1.3 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 3 | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 270.607,00 | 317.473,00 | 314.116,00 | 310.485,02 | 315.763,26 | 315.763,26 |
| Spese correnti | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 483.095,62 | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | |
| TOTALE MISSIONE 3 | 270.607,00 | 317.473,00 | 314.116,00 | 310.485,02 | 315.763,26 | 315.763,26 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 483.095,62 | |

3.4.1.4 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 4 | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 483.817,57 | 654.544,04 | 492.430,00 | 648.658,99 | 649.808,38 | 649.808,38 |
| Spese correnti | | | <i>di cui imp.</i> | 159.259,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 825.364,09 | | |
| Titolo 2 | 11.129.697,04 | 8.667.290,33 | 6.887.212,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 5.040.392,22 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 | 11.613.514,61 | 9.321.834,37 | 7.379.642,87 | 648.658,99 | 649.808,38 | 649.808,38 |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 159.259,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 5.865.756,31 | | |

3.4.1.5 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Rientrano in questa missione le attività di 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 delle attività culturali.

| MISSIONE 5 | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 554.875,02 | 624.183,88 | 605.383,56 | 584.689,94 | 594.267,13 | 594.267,13 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 8.333,33 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 991.248,59 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 300.000,00 | 342.594,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 280.661,76 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 5 | 554.875,02 | 924.183,88 | 947.977,92 | 584.689,94 | 594.267,13 | 594.267,13 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 8.333,33 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 1.271.910,35 | | |

3.4.1.6 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 6 | | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 206.092,18 | 222.329,11 | 192.571,25 | 182.059,28 | 285.021,24 | 285.021,24 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 14.666,67 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 294.321,24 | | |
| Titolo 2 | 337.985,85 | 5.410.578,24 | 8.269.016,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.698.287,26 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 6 | 544.078,03 | 5.632.907,35 | 8.461.588,20 | 182.059,28 | 285.021,24 | 285.021,24 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 14.666,67 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.992.608,50 | | |

3.4.1.7 Missione 07 - Turismo

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 7 | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 307.072,00 | 333.519,00 | 331.415,00 | 291.222,02 | 296.172,79 | 296.172,79 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 21.960,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 403.397,64 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 7 | 307.072,00 | 333.519,00 | 331.415,00 | 291.222,02 | 296.172,79 | 296.172,79 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 21.960,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 403.397,64 | | |

3.4.1.8 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 8 | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 364.295,36 | 306.202,67 | 257.849,00 | 162.333,54 | 131.293,21 | 131.293,21 | |
| Spese correnti | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 20.441,36 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 455.611,51 | | |
| Titolo 2 | 126.989,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese in conto capitale | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 97.114,38 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 8 | 491.284,94 | 306.202,67 | 257.849,00 | | 162.333,54 | 131.293,21 | 131.293,21 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 20.441,36 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 552.725,89 | | |

3.4.1.9 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 9 | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 2.727.150,80 | 2.667.443,69 | 2.725.831,94 | 2.668.071,78 | 2.714.347,65 | 2.714.347,65 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 8.295,00 | 1.220,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.665.399,72 | | |
| Titolo 2 | 49.062,00 | 175.000,00 | 180.908,42 | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 25.478,43 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 | 2.776.212,80 | 2.842.443,69 | 2.906.740,36 | 2.668.071,78 | 2.914.347,65 | 2.914.347,65 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 8.295,00 | 1.220,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.690.878,15 | | |

3.4.1.10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 10 | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 898.850,73 | 870.364,98 | 806.071,97 | 816.969,53 | 830.858,01 | 830.858,01 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 1.541,09 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 1.289.483,50 | | |
| Titolo 2 | 2.309.833,47 | 4.329.966,66 | 4.196.298,12 | 788.342,00 | 388.342,00 | 388.342,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 1.163.165,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 10 | 3.208.684,20 | 5.200.331,64 | 5.002.370,09 | 1.605.311,53 | 1.219.200,01 | 1.219.200,01 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 1.541,09 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 2.452.648,50 | | |

3.4.1.11 Missione 11 - Soccorso civile

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 11 | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 53.908,00 | 10.061,00 | 10.046,69 | 10.324,27 | 10.499,78 | 10.499,78 | |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>3.000,00</i> | <i>3.000,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 11.929,82 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | 53.908,00 | 10.061,00 | 10.046,69 | di cui imp. | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| | | | | di cui FPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 11.929,82 | | |

3.4.1.12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 12 | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 1.929.264,91 | 1.916.083,79 | 2.042.693,68 | 1.780.120,28 | 1.813.985,01 | 1.813.985,01 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> 4.547,88 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.641.072,23 | | |
| Titolo 2 | 1.000,00 | 415.170,00 | 1.339.369,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 89.244,93 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 | 1.930.264,91 | 2.331.253,79 | 3.382.063,28 | 1.780.120,28 | 1.813.985,01 | 1.813.985,01 |
| | | | | <i>di cui imp.</i> 4.547,88 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa 4.730.317,16 | | |

3.4.1.13 Missione 13 - Tutela della salute

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 13 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 14 | | | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 89.767,00 | 84.950,68 | 106.364,91 | 98.995,71 | 100.678,64 | 100.678,64 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 136.703,75 | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | |
| TOTALE MISSIONE 14 | 89.767,00 | 84.950,68 | 106.364,91 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 136.703,75 | |

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

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 15 | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 23.300,00 | 23.300,00 | 23.300,00 | 23.696,10 | 24.098,93 | 24.098,93 | |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>23.201,77</i> | <i>11.486,14</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 35.411,73 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 15 | 23.300,00 | 23.300,00 | 23.300,00 | 23.696,10 | 24.098,93 | 24.098,93 | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | <i>23.201,77</i> | <i>11.486,14</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | | cassa | 35.411,73 | | |

3.4.1.16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 16 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 17 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 18 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.19 Missione 19 - Relazioni internazionali

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 19 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.20 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Rientrano in questa missione le attività di Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, fondo rischi e contenzioso, fondo passività potenziali e fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

| MISSIONE 20 | | | | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 403.343,19 | 381.489,00 | 448.709,60 | 466.790,41 | 474.323,12 | 474.323,12 |
| Spese correnti | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rimborso di prestiti | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | 403.343,19 | 381.489,00 | 448.709,60 | 466.790,41 | 474.323,12 | 474.323,12 |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |

3.4.1.21 Missione 50 - Debito pubblico

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

| MISSIONE 50 | | | | | | |
|---------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 1 | 103.891,26 | 88.289,91 | 82.834,23 | 60.359,65 | 41.395,24 | 41.395,24 |
| Spese correnti | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 103.571,66 | | |
| Titolo 4 | 897.368,58 | 904.188,40 | 789.177,67 | 906.706,07 | 978.645,89 | 978.645,89 |
| Rimborso di prestiti | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 155.122,13 | 32.531,47 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 1.637.442,45 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 | 1.001.259,84 | 992.478,31 | 872.011,90 | 967.065,72 | 1.020.041,13 | 1.020.041,13 |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 155.122,13 | 32.531,47 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 1.741.014,11 | | |

3.4.1.22 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Rientrano in questa missione le attività di 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.

| MISSIONE 60 | | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | | |
| Titolo 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | | | | | | | |
| | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 0,00 | | |
| Titolo 5 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 4.441.374,84 | | |
| TOTALE MISSIONE 60 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | cassa | 4.441.374,84 | | |

3.4.1.23 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Rientrano in questa missione le attività di Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

| MISSIONE 99 | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Titolo 7 | 3.442.590,00 | 4.312.590,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| Spese per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 6.456.369,81 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | 3.442.590,00 | 4.312.590,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| | | | <i>di cui imp.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui FPV</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 6.456.369,81 | | |

3.4.2 Ciclo di gestione della Performance

Con deliberazione della giunta comunale n 38 del 23/05/2022 si è provveduto all'APPROVAZIONE del PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI E PIANO DELLE PERFORMANCE) per l' ANNO 2022.

Con deliberazione della giunta comunale n 96 del 22/11/2022 si è provveduto nuovamente all'APPROVAZIONE del PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI E PIANO DELLE PERFORMANCE) per l' ANNO 2022 in seguito alle modifiche organizzative dell'ente, come specificato nella delibera di giunta nr.87 del 18/10/2022

Si rimanda ai contenuti delle delibere sopra citate

3.5 STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI

LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP 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, mentre la Sezione Operativa 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, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con delibera di c.c. n. 5 del 02/07/2012, costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

3.5.1 Progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

| Descrizione intervento | Missione | Programma | Cap./art. | Anno di impegno fondi | Totale | Già liquidato | Fonti di finanziamento |
|--|----------|-----------|-----------|-----------------------|--------------|---------------|--|
| Manutenzione straordinaria e sistemazione patrimonio | 1 | 5 | 962/006 | 2014 | 115.065,37 | 109.366,25 | Contributi - oneri - alienazioni - avanzo di amministrazione |
| Riqualificazione e ampliamento Cimitero di Monteduro | 12 | 9 | 1110/006 | 2018 | 109.339,55 | 100.839,93 | FPV 2017 (vendita azioni IREN) |
| Manutenzione straordinaria della rete viaria del capoluogo e delle frazioni e interventi sulla sicurezza stradale | 10 | 5 | 1198/006 | 2019 | 355.505,36 | 275.169,67 | Ctr - oneri - apporto capitale privato - Alienazioni azioni Iren FPV 2018 (apporto capitale privato) |
| RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E RISTRUTTURAZIONE PALAZZO DUCALE | 1 | 5 | 978006 | 2020 | 5.138,64 | 2.854,80 | Avanzo |
| Manutenzione straordinaria e sistemazione patrimonio | 1 | 5 | 962/006 | 2020 | 333.440,97 | 281.769,44 | Contributi - oneri - vendita azioni IREN - avanzo gestione |
| MANUTENZIONE, SISTEMAZIONE E ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI | 6 | 1 | 1162/006 | 2020 | 492.283,89 | 488.452,59 | Contributi - FPV |
| MANUTENZIONE E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CENTRO CONI E PALESTRA FELINA | 6 | 1 | 1181/006 | 2020 | 195.370,71 | 190.753,01 | Contributi - vendita azioni IREN |
| Manutenzione straordinaria e sistemazione patrimonio | 1 | 5 | 962/006 | 2021 | 105.425,18 | 104.875,18 | Contributi - oneri - avanzo |
| RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E RISTRUTTURAZIONE PALAZZO DUCALE - 1^, 2^ e 3^ STRALCIO | 1 | 5 | 978/006 | 2021 | 61.868,56 | 38.054,65 | Contributi - oneri - avanzo |
| Messa in sicurezza mediante demolizione e ricostruzione della scuola dell'infanzia nell'area polo scolastico via f.lli Cervi a Castelnuovo ne' Monti | 4 | 1 | 1032/006 | 2021 | 218.147,53 | 215.417,52 | Contributi - avanzo |
| RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA della SCUOLA MEDIA "BISMANTOVA" di via U.Sozzi 1, Castelnuovo Monti - 1 e 2 STRALCIO | 4 | 2 | 1031/006 | 2021 | 462.414,74 | 459.878,44 | Contributi |
| INTERVENTI DI POTENZIAMENTO DELL'IMPIANTI SPORTIVI | 6 | 1 | 1178/006 | 2021 | 133.550,82 | 131.094,87 | Mutuo ICS |
| Spesa per formazione strumenti urbanistici | 8 | 1 | 1002/05 | 2021 | 97.114,38 | - | Avanzo - Vendita azioni IREN |
| Manutenzione straordinaria della rete viaria del capoluogo e delle frazioni e interventi sulla sicurezza stradale | 10 | 5 | 1198/006 | 2021 | 335.056,93 | 333.597,83 | Contributi - oneri - avanzo |
| Manutenzione straordinaria e sistemazione patrimonio | 1 | 5 | 962/006 | 2022 | 201.784,11 | 137.171,72 | Contributi - oneri - avanzo |
| Spese per interventi diversi centro culturale polivalente | 1 | 5 | 977/006 | 2022 | 597.580,14 | 596.052,70 | Mutui Cassa Depositi e Prestiti |
| Messa in sicurezza scuola infanzia | 4 | 1 | 1032/006 | 2022 | 1.558.736,21 | 1.295.861,58 | Mutuo Cassa Depositi e Prestiti - Avanzo |
| Interventi diversi scuola elementare peep | 4 | 2 | 1030/006 | 2022 | 69.507,75 | 14.407,60 | Contributi - avanzo - Mutui BEI |
| Intervento per la promozione dell'ecoefficienza e riduzione dei consumi energetici n | 5 | 2 | 1091/006 | 2022 | 32.405,64 | - | Contributi |
| Manutenzione, sistemazione e adeguamento impianti sportivi | 6 | 1 | 1162/006 | 2022 | 122.635,79 | 49.580,72 | Mutui ICS |
| Costruzione nuovo palazzetto dello sport m. bonicelli - pnrr - m5c2 - investimento 3 | 6 | 1 | 1170/006 | 2022 | 133.925,50 | - | Contributi |
| Manutenzione, sistemazione e ampliamento verde pubblico e naturalistico | 9 | 2 | 1128/006 | 2022 | 22.511,58 | - | Avanzo |
| Manutenzione straordinaria della rete viaria del capoluogo e delle frazioni e interventi sulla sicurezza stradale | 10 | 5 | 1198/006 | 2022 | 542.206,47 | 507.333,44 | Contributi - oneri - avanzo |
| Lavori pronto intervento diverse località | 10 | 5 | 1195/006 | 2022 | 243.657,49 | 175.671,49 | Contributi |
| Riqualificazione viabilità area cinema felina | 10 | 5 | 1190/006 | 2022 | 49.500,00 | - | Avanzo |

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima

4.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

4.1.1 Valutazione generale dell'entrata

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Tenuto conto dei tempi di approvazione della prossima Legge di Stabilità il cui iter parlamentare non è ancora stato concluso per giungere alla sua approvazione entro il 31/12/2023 con validità dal 1 gennaio 2024, il presente documento finanziario viene redatto sulla base della legge finanziaria approvata nell'anno 2022 e relativa all'anno 2023, tuttora vigente, demandando le occorrenti modifiche e la relativa manovra tariffaria a legge finanziaria approvata.

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici, in riferimento alle sole entrate in c/ competenza.

4.1.2 Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

4.1.2 – VALUTAZIONE GENERALE DELL'ENTRATA

POLITICHE TRIBUTARIE

Le politiche tributarie relative all'ultimo triennio possono essere così riassunte:

ANNO 2021

La normativa IMU non presenta novità particolari rispetto al 2020, eccezion fatta per le agevolazioni previste per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID 19. Tra le altre disposizioni l'innovazione di maggior rilievo concerne la concessione di uno sconto del 50% del tributo per un unico immobile, non locato, posseduto in Italia da pensionati residenti all'estero titolari di pensione maturata in regime di convenzione con l'Italia

Piu' corpose sono invece le esenzioni IMU 2021 correlate all' emergenza sanitaria da Covid-19. In base al Decreto Agosto (Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104 – articolo 78) per gli anni **2021 e 2022** (comma 3) non è dovuta l'Imposta Municipale Propria (IMU) per gli immobili rientranti nella categoria catastale D/3 destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, a condizione che i relativi proprietari siano anche gestori delle attività ivi esercitate .

Ulteriori agevolazioni (in parte sovrapponibili a quelle già previste per l'anno 2020) sono poi state concesse dall'art. 1, comma 599, legge finanziaria 2021 (legge 178/2020)

In considerazione degli effetti connessi all'emergenza epidemiologica da COVID- 19, per l'anno 2021 non è dovuta la prima rata dell'imposta municipale propria di cui all'articolo 1, commi da 738 a 783, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, relativa a:

1. a) immobili adibiti a stabilimenti balneari marittimi, lacuali e fluviali, nonché immobili degli stabilimenti termali;
2. b) immobili rientranti nella categoria catastale D/2 e relative pertinenze, immobili degli agriturismi, dei villaggi turistici, degli ostelli della gioventù, dei rifugi di montagna, delle colonie marine e montane, degli affittacamere per brevi soggiorni, delle case e appartamenti per vacanze, dei bed and breakfast, dei residence e dei campeggi, a condizione che i relativi soggetti passivi, come individuati dall'articolo 1, comma 743, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, siano anche gestori delle attività ivi esercitate;
3. c) immobili rientranti nella categoria catastale D in uso da parte di imprese esercenti attività di allestimenti di strutture espositive nell'ambito di eventi fieristici o manifestazioni;
4. d) immobili destinati a discoteche, sale da ballo, night club e simili, a condizione che i relativi soggetti passivi, come individuati dall'articolo 1, comma 743, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, siano anche gestori delle attività ivi esercitate.

Esenzioni Decreto sostegni

Diverse sono le novità introdotte in sede di conversione in legge del D.L. n. 41/2021, tra cui si segnala l'**esenzione dal versamento della prima rata dell'IMU** per gli immobili posseduti dai soggetti titolari di partita IVA, residenti o stabiliti nel territorio dello Stato, che svolgono attività d'impresa, arte o professione o producono reddito agrario, nonché dai soggetti titolari di reddito agrario di cui all'articolo 32 del TUIR. L'esenzione si applica solo agli immobili nei quali i soggetti passivi esercitano le attività di cui siano anche gestori e a condizione che i ricavi medi mensili del 2020 siano inferiori almeno del 30% rispetto ai ricavi medi mensili registrati nel 2019. Per il ristoro ai comuni a fronte delle minori entrate derivanti da tale agevolazione, è istituito un fondo con una dotazione di 142,5 milioni di euro per l'anno 2021 che verrà ripartito con apposito decreto ministeriale (art. 6-sexies).

ESENZIONE PER IMMOBILI LOCATI OGGETTO DI CONVALIDA DI SFRATTO

L'articolo 4-ter, comma 1, del decreto-legge n. 73 del 2021, ha previsto l'esenzione per l'anno 2021 dal versamento dell'imposta municipale propria (IMU) per l'immobile posseduto dalle persone fisiche che lo hanno concesso in locazione a uso abitativo e che hanno ottenuto in proprio favore l'emissione di una convalida di sfratto per morosità entro il 28 febbraio 2020, la cui esecuzione è stata sospesa sino al 30 giugno 2021. La stessa esenzione si applica anche a beneficio delle persone fisiche titolari di un immobile, concesso in locazione ad uso abitativo, che abbiano ottenuto in proprio favore l'emissione di una convalida di sfratto per morosità successivamente al 28 febbraio 2020, la cui esecuzione è sospesa fino al 30 settembre 2021 o fino al 31 dicembre 2021; Per il ristoro della perdita di gettito è stato previsto un apposito fondo

L'anno 2021 segna invece il definitivo tramonto dell'imposta di pubblicità che cede il passo al CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA istituito ai sensi dell'art. 1 commi 816- 836 della Legge 160/2019

Esso consta tuttavia di due presupposti distinguibili:

1. a) le occupazioni di suolo pubblico, di spazi soprastanti o sottostanti il suolo pubblico, a qualsiasi titolo realizzate, anche abusive;
2. b) la diffusione di messaggi pubblicitari, anche abusivi, aventi lo scopo di promuovere e diffondere la domanda di beni o servizi di qualsiasi natura ovvero finalizzati a migliorare l'immagine del soggetto pubblicizzato, nonché i mezzi e le forme atte ad indicare il luogo nel quale viene esercitata un'attività. In ottemperanza alle disposizioni di legge si è proceduto quindi alla approvazione del relativo Regolamento e della nuova deliberazione tariffaria.

La scelta perseguita dal comune nella deliberazione delle tariffe del canone è stata quella di mantenere sostanzialmente invariato il prelievo assicurato in precedenza dalle tariffe e dai canoni dei tributi soppressi;

Per quanto concerne invece la gestione del servizio di accertamento e riscossione del canone si è prescelto di mantenerla in forma diretta - tramite il Servizio Pianificazione, Promozione e Gestione del Territorio - **per quanto attiene le occupazioni** e di lasciarla in concessione esterna **per quanto concerne invece le esposizioni pubblicitarie**

In materia di TARI si segnala che il Decreto Legislativo n. 116 del 26/09/2020 -di recepimento delle direttive europee in materia di rifiuti (DIRETTIVA UE 2018/151 e Direttiva UE 2018/852)- ha apportato sostanziali modifiche al D. Lgs n. 152 del 03/04/2006 (cd. TUA TESTO UNICO dell'AMBIENTE), prevedendo in particolare una nuova definizione di rifiuti urbani, l'eliminazione della categoria dei rifiuti urbani assimilati, la facoltà per le utenze non domestiche di uscire dal servizio pubblico, l'eliminazione della quota variabile in caso di uscita dal gestore pubblico, l'esclusione dei rifiuti della produzione e dei rifiuti agricoli dalla categoria dei rifiuti urbani;

Si è quindi reso necessario procedere ad un adeguamento del Regolamento Comunale TARI.

In sede di determinazione delle tariffe per l'anno 2021 sono inoltre state previste agevolazioni TARI sia per il settore produttivo colpito dalla pandemia (finanziate mediante utilizzo del contributo statale previsto dall'art. 6 D.L.73 del 25/05/2021) che per le utenze domestiche residenti relative a nuclei familiari con redditi ISEE fino ad Euro 12.500,00 (queste ultime a carico del bilancio comunale).

In particolare per queste ultime è stato previsto per il solo anno 2021 uno sconto del 100% della parte variabile della tariffa per le utenze riferibili a nuclei con redditi ISEE non superiori ad Euro 8.265,00 e del 50 % per quelle con redditi ISEE superiori a detto limite ma non eccedenti € 12.500,00.

Per quanto concerne infine l'addizionale comunale all'IRPEF in questo periodo di forte congiuntura economica si è deciso di elevare la soglia di esenzione da € 8.000,00 ad € 10.000,00, ferma restando l'aliquota dello 0,8%;

ANNO 2022

A partire dall'anno 2022 - in forza della disposizione recata dall'art. 1, comma 751, della legge 160/2019 - sono divenuti esenti da IMU i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non locati (cd. beni merce delle imprese costruttrici) che nel nostro comune scontavano il tributo con aliquota del 2,5 per mille assicurando un gettito di circa 7.000,00 euro annui.

Ai sensi dell'art. 78 comma 3 D.L. 104/2020 per l'anno 2022 non è dovuta IMU per immobili di categoria D/3 destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, a condizione che i relativi proprietari siano anche i gestori delle attività ivi esercitate; Per il ristoro ai comuni il Fondo di cui all'[articolo 177, comma 2, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 17 luglio 2020, n. 77](#), è di 9,2 milioni di euro per ciascuno degli anni 2021 e 2022. Alla ripartizione degli incrementi di cui al primo periodo si provvede con uno o più decreti del Ministro dell'interno di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali

Da segnalare inoltre l'aumento **ex art. 1, comma 743, della legge 234/2021** - per il solo anno 2022 - della riduzione di imposta per i titolari di pensione estera in regime di convenzione internazionale che sale dal 50% al 62,50%

Altra novità da segnalare è la nuova normativa circa il cosiddetto "spacchettamento della famiglia"

L'art. 5-decies del DL. 146/2021 blocca quel filone giurisprudenziale che ha negato i benefici IMU per abitazione principale nel caso di "spacchettamento" della famiglia in 2 comuni diversi

In particolare la norma predetta novella l'art. 1, comma 741, lett b), della L. 160/2019, che ora stabilisce che "nel caso in cui i componenti del nucleo familiare abbiano stabilito la dimora abituale e la residenza anagrafica in immobili diversi situati nel territorio comunale o in comuni diversi, le agevolazioni per l'abitazione principale e per le relative pertinenze in relazione al nucleo familiare si applicano per un solo immobile, scelto dai componenti del nucleo familiare"

Tale norma è stata tuttavia definitivamente cassata: con sentenza n. 309 del 13 ottobre 2022 la Corte costituzionale ha stabilito che l'esenzione IMU per l'abitazione principale spetta sempre al soggetto passivo di imposta che vi risiede e vi dimora abitualmente, indipendentemente dal nucleo familiare.

La Corte costituzionale ha quindi ristabilito il diritto all'esenzione per ciascuno dei coniugi per i quali sussistono i predetti requisiti della residenza e dimora abituale in immobili diversi situati nel territorio comunale o in comuni diversi. La norma non deve però comportare fenomeni elusivi in quanto la dimora abituale separata deve essere effettiva e supportata da adeguate prove in termini di consumi e reale presenza.

Il comma 756 della legge 160/2019 prevede inoltre che "A decorrere dall'anno 2021, i comuni, in deroga all'[articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446](#), possono diversificare le aliquote di cui ai commi da 748 a 755 esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, da adottare entro centottanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, che si pronuncia entro quarantacinque giorni dalla data di trasmissione..." In realtà tale decreto non ha ancora visto ufficialmente la luce ed i comuni hanno continuato a deliberare liberamente le aliquote IMU. Lo scopo della norma è quello di ingabbiare l'IMU in uno schema rigido con un elenco predefinito di pochi casi in cui i comuni possono differenziare le aliquote in modo da semplificare il conteggio dell'imposta per i contribuenti. La libertà totale lasciata ai comuni di prevedere aliquote su misura anche delle più minute fattispecie ha avuto il pregio di modulare l'imposta in base alle scelte politiche locali ma ha comportato la moltiplicazione delle variabili. Tale decreto non ha ancora visto la luce nel 2022. Nell'attesa della sua approvazione il comune ha avallato la scelta di confermare le aliquote e detrazioni previste per l'anno 2021.

Una novità già operativa per l'anno 2022 concerne invece le specifiche tecniche da utilizzare per l'invio telematico delle delibere regolamentari e tariffarie relative alle entrate del Comune previste con Decreto Ministeriale del 20 luglio 2021. Il DM non si applica alle delibere relative all'addizionale comunale all'IRPEF.

Resta infine da valutare l'impatto economico che avrà l'entrata in vigore della normativa regionale n. 24 del 2017 che prevede che i possessori di ambiti edificabili da urbanizzare che non hanno manifestato interesse a conservare l'edificabilità entro il 31 dicembre 2021 perdano ogni diritto edificatorio, con conseguente non assoggettabilità ad IMU a decorrere dal 01 gennaio 2022.

Vengono confermate per l'anno 2022 anche le aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF e le tariffe del canone unico patrimoniale.

La legge di Bilancio 2022, veicolata nella legge 30 dicembre 2021, n. 234, all'art. 1, commi 706 e 707, **ha prorogato al 31 marzo 2022 l'esenzione dal pagamento canone unico a favore delle aziende di pubblico esercizio e di titolari di concessione o di autorizzazione di suolo pubblico**

Per quanto concerne la TARI per l'anno 2022 sono state previste agevolazioni per le utenze domestiche residenti relative a nuclei familiari con redditi ISEE fino ad Euro 12.500,00. Gli importi derivanti dalle suddette agevolazioni (stimati in complessivi 11.132,00 euro) sono coperti con risorse derivanti dalla fiscalità generale del Comune, ai sensi del comma 660 della Legge 147/2013. L'agevolazione concerne in particolare l'azzeramento della intera quota variabile per le famiglie con redditi ISEE non superiori € 8.265,00 e la riduzione alla metà per quelle superiori a detto limite ma non eccedenti i 12.500,00 euro.

L'addizionale comunale IRPEF è rimasta invariata rispetto al 2021.

ANNO 2023

Anche per l'anno di imposta 2023 non è stato emanato il decreto previsto dal comma 756 della legge 160/2019 che limita la possibilità della diversificazione delle aliquote IMU da parte dei comuni in modo da garantire una normativa più uniforme e confrontabile a livello nazionale. Sono quindi state confermate le aliquote deliberate nel 2022. E' inoltre cessata l'esenzione IMU per i fabbricati di categoria D3, (cinematografi, teatri, locali destinati a spettacoli), categoria che comunque non interferisce col gettito comunale in quanto per questi fabbricati è prevista la sola quota statale (0,76%). Per i pensionati esteri in regime di convenzione internazionale la riduzione d'imposta su un'unica unità immobiliare è ritornata al 50% (dal 62,5 previsto per il solo anno 2022).

Altre novità in tema di IMU concernono:

- **L'approvazione di un nuovo modello di dichiarazione IMU e la proroga termini di presentazione della dichiarazione.**

E' stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il Decreto 29 luglio 2022 che approva il modello di dichiarazione IMU/IMPI sostitutivo di quello approvato con Decreto del MEF 30/10/2012.

Tra i casi soggetti all'obbligo dichiarativo rientrano anche le esenzioni dovute all'emergenza Covid-19, legate al "**Quadro temporaneo degli aiuti di Stato**" e previste da diversi provvedimenti legislativi, tra cui l'articolo 78 del D.L. 104/2020 che riguarda anche gli immobili in categoria D3; per queste esenzioni è necessario presentare la **dichiarazione IMU** e, come specificato nelle istruzioni ministeriali approvate con decreto del 29 luglio 2022, sarà sufficiente barrare l'apposito campo 21 del modello senza fornire ulteriori indicazioni, trattandosi di misure di carattere temporaneo e la cui durata è conosciuta dai Comuni.

Il termine di presentazione della dichiarazione, ordinariamente previsto per il 30 giugno dell'anno successivo, relativamente al periodo d'imposta 2021 è stato differito dapprima al 30 dicembre 2022 (articolo 35 DI 73/2022) e successivamente al 30 giugno 2023 (art. 3 comma 1 D.L. 198/2022).
CONSEQUENTEMENTE ENTRO IL 30 GIUGNO 2023 PRESENTATE LE DICHIARAZIONI IMU RELATIVE ALLE ANNUALITÀ 2021 E 2022

· **L'approvazione di un nuovo modello di dichiarazione IMU per gli enti non commerciali**

Con decreto del 4 maggio 2023, emanato dal MEF è stato approvato il nuovo modello di dichiarazione IMU per ENC (ENTI NON COMMERCIALI) e relative istruzioni

Il nuovo modello dovrà essere utilizzato per la trasmissione -esclusivamente telematica -della dichiarazione IMU ENC relativa all'anno di imposta 2022 entro il termine del 30 giugno 2023.

· **La variazione tasso di interesse legale**

Dal 1° gennaio 2023 gli interessi legali sono passati dal 1,25% al 5%, come previsto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 13 dicembre 2022, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 292 del 15/12/2022. Gli interessi legali trovano il loro punto di contatto con **i tributi locali in materia di interessi applicabili in caso di ritardato pagamento o di rimborso di quanto pagato in eccedenza, nonché nell'ambito della disciplina del ravvedimento operoso.**

· **L'introduzione di una nuova ipotesi di esenzione IMU per gli immobili occupati abusivamente e quindi non utilizzabili né disponibili**

Per i proprietari di immobili occupati abusivamente la Legge di Bilancio 2023 ha previsto l'esenzione dal pagamento dell'IMU. Il reato deve essere denunciato. Si deve anche inviare comunicazione al comune interessato, secondo le modalità telematiche da approvare con decreto del MEF .

Riferimenti normativi: Legge 197/2022 Comma 81: *All'articolo 1, comma 759, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, concernente i casi di esenzione dall'imposta municipale propria, dopo la lettera g) è aggiunta la seguente:*

« g-bis) gli immobili non utilizzabili né disponibili, per i quali sia stata presentata denuncia all'autorità giudiziaria in relazione ai reati di cui agli articoli 614, secondo comma [reato di violazione di domicilio], o 633 [invasione di terreni o edifici] del codice penale o per la cui occupazione abusiva sia stata presentata denuncia o iniziata azione giudiziaria penale. Il soggetto passivo comunica al comune interessato, secondo modalità telematiche stabilite con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, da emanare entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente disposizione, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, il possesso dei requisiti che danno diritto all'esenzione. Analoga comunicazione deve essere trasmessa allorché cessa il diritto all'esenzione »

Relativamente all'**addizionale comunale all'IRPEF** vanno considerati i nuovi scaglioni di reddito deliberati ai fini IRPEF nel caso si volesse sposare la scelta di diversificare le aliquote per fasce di redditi imponibili (attualmente però nel comune vi è una aliquota unica con esenzione per i redditi più bassi che è stata confermata anche per l'anno 2023).

Per quanto concerne **la TARI** per l'anno 2023 sono state previste agevolazioni sociali per le utenze domestiche residenti. Gli importi derivanti dalle suddette agevolazioni sono coperti con risorse derivanti dalla fiscalità generale del Comune, ai sensi del comma 660 della Legge 147/2013.

L'agevolazione concerne in particolare l'azzeramento della intera quota variabile della tariffa per le famiglie con redditi ISEE non superiori ad €. 12.500,00 nonché per quelle con ISEE superiore a 12.500,00 e fino a 20.000,00 €. con almeno 4 figli fiscalmente a carico

Da ultimo si sottolinea che il nuovo testo unico sulla qualità contrattuale (TQRIF) approvato con delibera ARERA n. 15 DEL 18/01/2022 ha introdotto dal 2023 nuovi obblighi sia per gli uffici tributi che per i gestori del servizio rifiuti, quali dichiarazione TARI da presentare entro 90 giorni, obbligo di attivazione di un numero verde gratuito per i contribuenti, attivazione di almeno una modalità di pagamento gratuita, previsione di un tempo di consegna delle attrezzature per la raccolta, previsione del ritiro dei rifiuti ingombranti a domicilio gratis, intervento entro un tempo determinato in caso di segnalazione di disservizi eccetera; è stato pertanto opportunamente rettificato il vigente regolamento comunale

ANNO 2024

Non sono ancora note le politiche nazionali che coinvolgeranno i tributi locali nell'anno di imposta 2024.

Per quanto concerne l'IMU dovrebbe vedere la luce il decreto previsto dal comma 756 della legge 160/2019 che limita la possibilità della diversificazione delle aliquote IMU da parte dei comuni in modo da garantire una normativa più uniforme e confrontabile a livello nazionale.

Con riferimento all'**addizionale comunale all'IRPEF** vanno considerati i nuovi scaglioni di reddito deliberati ai fini IRPEF nel caso si volesse sposare la scelta di diversificare le aliquote per fasce di redditi imponibili (attualmente infatti nel comune vi è una aliquota unica con esenzione per i redditi più bassi).

Si ritiene tuttavia verosimile la sostanziale conferma per l'anno 2024 delle tariffe e aliquote deliberate nel 2023

Per quanto concerne i rifiuti si passerà alla tariffa corrispettivo parallelamente alla attivazione di un nuovo sistema di raccolta che consentirà una misurazione puntuale dei rifiuti prodotti.

L'entrata cesserà quindi di avere natura tributaria.

TABELLA DI SINTESI DELLE ALIQUOTE IMU

| ALIQUOTE IMU | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aliquota abitazione principale di lusso | 0,6%* | 0,6%* | 0,6%* | 0,6%* |
| Detrazione abitazione principale | €. 200,00* | €. 200,00* | €. 200,00* | €. 200,00* |
| Negozi, uffici e fabbricati produttivi | 0,96% | 0,96% | 0,96% | 0,96% |
| Fabbricati di categoria catastale D3 - teatri e cinematografi | 0,76%** | 0,76%** | 0,76% | 0,76% |
| Abitazioni in comodato genitori-figli | 0,96% | 0,96% | 0,96% | 0,96% |
| Fabbricati rurali strumentali | 0,05% | 0,05% | 0,05% | 0,05% |
| Beni merce imprese costruttrici | 0,25% | Esenti per legge dal 1/1/2022 | Esenti per legge dal 1/1/2022 | Esenti per legge dal 1/1/2022 |
| Aree fabbricabili | 1% | 1% | 1% | 1% |
| Abitazioni concesse in locazione con contratto registrato e relative pertinenze | 1% | 1% | 1% | 1% |
| Altre abitazioni (diverse da quelle di cui ai punti precedenti) e relative pertinenze | 1,06% | 1,06% | 1,06% | 1,06% |
| Altri immobili diversi dai precedenti | 1% | 1% | 1% | 1% |

* l'aliquota e la detrazione si riferiscono alle sole abitazioni principali di lusso in quanto le altre sono per legge esenti IMU

** Ai sensi dell'art. 78 comma 3 D.L. 104/2020 per gli anni 2021 e 2022 non è dovuta IMU per immobili di categoria D/3 destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, a condizione che i relativi proprietari siano anche i gestori delle attività ivi esercitate;

TABELLA DI SINTESI DELLE ALIQUOTE IRPEF ADDIZIONALE COMUNALE

| ALIQUOTE addizionale Irpef | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------------------------|--|--|--|--|
| Aliquota massima | 0,8% | 0,8% | 0,8% | 0,8% |
| Fascia esenzione | redditi non superiori ad €. 10.000,00 | redditi non superiori ad €. 10.000,00 | redditi non superiori ad €. 10.000,00 | redditi non superiori ad €. 10.000,00 |
| Differenziazione aliquote | NO | NO | NO | NO |

4.1.2.1 Entrate tributarie (Titolo 1)

4.1.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

Considerazioni preliminari in merito alla manovra tariffaria dell'anno 2024

Tenuto conto dei tempi di approvazione della prossima Legge di Bilancio non ancora approvata e valevole dal 1° gennaio 2024, vengono confermate le scelte dell'ente in merito alla politica tributaria e tariffaria in vigore per l'anno 2023. Dopo il varo definitivo della Legge, se necessari, verranno adottati gli occorrenti provvedimenti da parte dell'ente.

-

ANNO 2024

Entrate tributarie

Dal 2013 il trasferimento erariale prima denominato "Fondo Sperimentale di riequilibrio" allocato al Tit. I delle Entrate e rientrante fra i tributi speciali, è stato rinominato "Fondo di solidarietà comunale". Si sostanzia nella ripartizione di un fondo statale di tributi propri, nella compartecipazioni al gettito (o quote di gettito) di tributi erariali e nelle addizionali a tali tributi.

Il DL n. 16 del 6/3/2014 ha fornito indicazioni riguardo la contabilizzazione della quota del Fondo di Solidarietà Comunale alimentata attraverso l'IMU, prescrivendo che i Comuni iscrivano in entrata la quota dell'IMU al netto dell'importo versato al bilancio statale e possano provvedere alle conseguenti rettifiche contabili anche in sede di approvazione del rendiconto;

IMU: sulla base della normativa citata in precedenza nella Sezione Strategica, le aliquote IMU, in assenza di specifica deliberazione da parte dell'ente, sono confermate rispetto a quelle deliberate negli anni precedenti:

1. Aliquota 0,6 per cento: abitazione principale di lusso (cat. A/1-A/8 e A/9) e relative pertinenze. Per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente.
2. Aliquota agevolata : 0,96% per cento per abitativi dati in comodato a parenti di 1° grado ivi residenti e relativa pertinenza di categoria C/6
3. Aliquota 1% per abitazioni locatate o concesse in comodato con contratto registrato e relative pertinenze
4. Aliquota maggiorata: 1,06% per cento per le tutte le abitazioni diverse da quelle elencate ai punti 1, 2 e 3 e relative pertinenze
5. Aliquota agevolata: 0,76% per fabbricati di categoria D/3 (teatri, cinematografi) salve le esenzioni previste dalle norme emergenziali in materia di COVID ;
6. Aliquota agevolata: 0,96%, per fabbricati del gruppo D (tranne i D/3) e per i fabbricati appartenenti alle categorie catastali A/10- gruppo catastale B - C/1 e C/3
7. Aliquota ordinaria del 1,00% per tutti gli altri immobili non elencati in precedenza

L'importo previsto a bilancio 2024 è pari ad €. 3.173.000,00 al netto della quota di €. 671.778,26 destinata ad alimentare il Fondo di solidarietà comunale.

TARI:

Dal 01 gennaio 2024 verrà deliberato il passaggio da TARI tributo a tariffa puntuale di tipo corrispettivo e l'entrata sarà gestita in toto dal gestore del servizio IREN AMBIENTE spa.

A seguito dell'implementazione del sistema di raccolta puntuale, il Comune e il Gestore concorderanno la tariffa puntuale corrispettiva a partire dal 2024 sulla base dei seguenti atti:

- Il Disciplinare di affidamento della gestione della Tariffa Corrispettiva ad Iren Ambiente;
- Il Regolamento, appositamente approvato da parte del Consiglio Comunale, per la disciplina della Tariffa rifiuti corrispettiva, ex art. 1 comma 668 della Legge 147/2013.

Le tariffe verranno deliberate in conformità ai costi contenuti nell'approvando piano finanziario, in modo da assicurare la copertura integrale

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.: I cespiti imponibili del tributo in esame, applicato dal 2000, sono i redditi dichiarati ai fini Irpef. Tali dati sono messi a disposizione dal sistema informativo del Ministero dell'Economia e Finanze; gli ultimi disponibili sono quelli relativi ai redditi dichiarati nel 2022 per l'anno d'imposta 2021

Il Comune mantiene ferma la tassazione ad aliquota fissa dello 0,8% già deliberata per gli anni 2015 e successivi e l'esenzione per i contribuenti con redditi imponibili non superiori ad €. 10.000,00 così elevata a decorrere dall'anno 2021.

La previsione di entrata per l'anno 2024 ammonta ad €. 1.350.000,00.

Imposta comunale sulla pubblicità: il presupposto dell'imposta era la sussistenza del mezzo pubblicitario come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e successivamente, come previsto dalla L. Finanziaria (L.28/12/01 n. 448) e dalle circolari successive, che hanno specificato le modalità di applicazione.

A partire dall'anno d'imposta 2005 e fino all'anno 2018 la pressione fiscale è rimasta invariata essendo state sempre applicate le tariffe ed i diritti previsti dalla legge per i comuni di classe IV, aumentati del 40% per le superfici superiori al metro quadrato e del 20% per gli altri casi. A decorrere dall'anno 2021, salvo proroghe, è stato istituito il canone unico che assorbe ICP DPA e COSAP.

Diritti sulle pubbliche affissioni: I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D.Lgs. 507/93, sono un servizio obbligatorio di competenza comunale e il loro andamento è legato alla richiesta di spazi da parte dell'utenza. Anche per l'imposta di pubblicità verrà mantenuto il solo aumento del 40% delle tariffe base per le sole superfici superiori al metro quadrato.

La L.Fin. 2020 160/2019 ha previsto a decorrere dall'anno 2021 un canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce l'imposta comunale sulla pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni e la COSAP. Le tariffe deliberate per il canone nel 2021 vengono confermate anche per gli anni 2022 e 2023.

La fine dello stato di emergenza compiutasi alla data del 31 marzo 2022 ha segnato anche la fine dell'esonero dal pagamento del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, previsto dalla normativa emergenziale.

Recupero evasione Ici Imu e TASI: In materia di ICI/IMU/TASI (arretrati) gli introiti che si prevedono di incamerare, come è già avvenuto in passato, sono quelli risultanti dall'attività di recupero dell'evasione per gli anni d'imposta non ancora caduti in prescrizione e dalla riscossione coattiva degli importi già accertati ma non ancora riscossi (residui attivi). Per quanto concerne l'ICI resta possibile solo il completamento delle procedure di riscossione coattiva. Per quanto riguarda la TASI restano da completare solo pochissimi controlli relativi all'anno di imposta 2019 (dal 2020 infatti il tributo non esiste più) Da ultimo si precisa che sono state passate ad ICA srl tutte le pratiche afferenti ingiunzioni di pagamento emesse dal comune negli anni pregressi e rimaste insolute. E' stata quantificata, una posta di €. 352.000,00 comprensiva di idoneo Fondo Svalutazione Crediti onde far fronte all'eventuale rischio di insolvenza secondo quanto disposto dall'art. 36 D.Lgs. 118/2011.

| TITOLO 1 | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati | 7.404.676,13 | 7.586.519,58 | 7.770.584,27 | 7.578.072,36 | 7.820.899,59 | 7.820.899,59 |
| Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 559.997,00 | 527.310,18 | 496.558,00 | 519.076,80 | 527.901,11 | 527.901,11 |
| Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 1 | 7.964.673,13 | 8.113.829,76 | 8.267.142,27 | 8.097.149,16 | 8.348.800,70 | 8.348.800,70 |

4.1.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (Titolo 2)

Con l'entrata in vigore del decreto legislativo n. 23 del 14/03/2011 si sono avute, per i comuni delle regioni a statuto ordinario, le prime conseguenze dell'introduzione del federalismo fiscale di cui alla legge 5 maggio 2009 n. 42, in base al quale sono soppressi i trasferimenti statali diretti al finanziamento delle spese riconducibili alle funzioni fondamentali, ai sensi dell'art. 117, c. 2, lett. p) della Costituzione, come individuate dalla legislazione statale e le spese relative ad altra funzione, ad eccezione dei contributi in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti per investimento, dei rimborsi delle spese sostenute per gli uffici giudiziari e di quelli inerenti il personale in aspettativa sindacale.

Le risorse derivanti dai soppressi trasferimenti erariali hanno alimentato quelle delle nuove attribuzioni, infatti le risorse che in precedenza si trovavano allocate al Tit. II del Bilancio sono ora classificate al Tit. I, cioè tra le entrate tributarie.

Scompare il contributo per gli interventi dei comuni e delle province (ex fondo per lo sviluppo degli investimenti) per effetto della cessazione di tutti i mutui assistiti da contributo erariale.

I contributi da amministrazioni pubbliche derivano in larga parte da contributi della Regione Emilia Romagna e dai comuni dell'Unione Montana,.

La notevole flessione rispetto agli anni precedenti è data dal trasferimento, nel corso dell'anno 2017, all'unione montana, dei trasferimenti assegnati al comune di Castelnovo né Monti in ambito socio assistenziale, per la gestione del Servizio Sociale Unificato, del Centro di qualificazione scolastica e altri progetti a livello comprensoriale per effetto del conferimento delle relative funzioni.

Fondo di solidarietà comunale : Il Comma 380 della Legge 228/2012 ha soppresso il Fondo Sperimentale di Riequilibrio ed Istituito il Fondo di Solidarietà Comunale stabilendo che le quote di alimentazione e riparto del Fondo saranno stabilite da un Decreto a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri che terrà conto per i singoli comuni dei trasferimenti soppressi, dei tagli previsti ai sensi dell'art. 16, comma 6, del DL 95/2012, del nuovo gettito IMU ad aliquota base di spettanza comunale (tenuto conto della riserva statale del gettito ad aliquota base degli immobili di categoria D), del gettito TASI, nonché dell'esigenza di limitare le variazioni, in aumento ed in diminuzione, delle risorse disponibili ad aliquota base, attraverso l'introduzione di un'appropriata clausola di salvaguardia. L'accordo per il riparto delle risorse del Fondo di solidarietà comunale viene raggiunto in Conferenza Stato città , con assegnazione da parte del il Ministero dell'interno comunicata sul sito finanzalocale.interno,

| TITOLO 2 | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 1.314.351,65 | 1.224.156,99 | 1.523.540,09 | 1.314.998,25 | 1.142.022,12 | 1.142.022,12 |
| Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese | 21.418,00 | 17.500,00 | 16.586,00 | 15.255,00 | 107.332,96 | 107.332,96 |
| Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | 14.500,00 | 14.572,50 | 14.000,00 | 14.238,00 | 14.480,05 | 14.480,05 |
| TOTALE TITOLO 2 | 1.350.269,65 | 1.256.229,49 | 1.554.126,09 | 1.344.491,25 | 1.263.835,13 | 1.263.835,13 |

4.1.2.3 Entrate extratributarie (Titolo 3)

Proventi extratributari

I servizi a domanda individuale: La definizione delle tariffe e dei relativi criteri di applicazione riguarda i servizi a domanda individuale, ossia tutte quelle prestazioni erogate dall'ente a fronte di richieste dei singoli cittadini, che rientrano nella categoria dei servizi necessari il cui finanziamento deve essere garantito con entrate dirette di natura tributaria ed extra-tributaria.

I servizi a domanda individuale garantiti dal Comune di Castelnuovo sono i seguenti:

CA' MARTINO E CASA ARGENTINI
SERVIZI CIMITERIALI

A decorrere dall'1/08/2017 il comune di Castelnuovo né Monti ha conferito all'Unione Montana dei comuni dell'Appennino Reggiano la funzione fondamentale di progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini (art. 7 comma 3 l.r. 21/2012, succ. modif., e lett. g) del comma 27, del d.l. 78/2010) e della funzione fondamentale dei servizi educativi – unitamente ai comuni di - Carpineti - Casina - Toano - Vetto - Ventasso - Villa Minozzo .

Rimane in capo ai singoli enti la determinazione del livello tariffario ma passa all'unione la definizione della percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale in quanto gli effetti finanziari vengono recepiti nel bilancio dell'unione medesima.

ANNO 2023 -previsione

Proventi dei beni dell'ente

Gestione Affitti Attivi e Passivi e concessioni patrimoniali Il Servizio Patrimonio lavora con l'obiettivo di perseguire la massima razionalizzazione ed il massimo risparmio nello svolgimento dell'attività medesima. Il gettito previsto per proventi derivanti dalla concessione di beni del patrimonio comunale è pari ad € 11.300 oltre a €. 122.010,00 derivanti dalla concessione in uso a società cooperativa di strutture socio- assistenziali (Casa residenza per anziani non autosufficienti "I Ronchi" – centro diurno anziani).

E' stabile l'entrata di €. 165.825,00 relativa al canone per la concessione della farmacia comunale di Felina. Il provento derivante dai parcheggi a pagamento previsto ammonta ad €. 85.000,00.

Altre entrate: il Titolo III oltre alle entrate derivanti dalle tariffe a carico degli utenti dei servizi a domanda e ai proventi dei beni dell'Ente, comprende i proventi diversi, i rimborsi e gli utili netti delle aziende partecipate e gli interessi attivi.

Non vengono previsti interessi attivi su giacenze di liquidità bensì interessi passivi dovuti all'eventuale ricorso all'anticipazione di tesoreria.

La drastica diminuzione degli interessi attivi dipende dalle modifiche normative succedutesi che hanno disposto dapprima l'applicazione a tutti i Comuni delle disposizioni relative alla c.d. "tesoreria mista" (art. 7 D. Lgs. 279/97), con l'obbligo di depositare in Tesoreria Unica le somme rinvenienti da contributi dello Stato, poi, con le ultime modifiche del decreto liberalizzazioni D.L. n. 1/2012, il ritorno per tutti gli enti alla Tesoreria Unica con riversamento in Banca d'Italia anche delle risorse proprie (ad eccezione delle somme derivanti da indebitamento non assistite da contributi a carico del bilancio dello stato)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali

| TITOLO 3 | | | | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.159.184,91 | 1.143.972,84 | 1.158.459,06 | 1.176.333,09 | 1.267.808,48 | 1.267.808,48 |
| Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 177.808,74 | 141.377,32 | 60.500,00 | 80.508,50 | 80.517,14 | 80.517,14 |
| Tipologia 300 Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale | 15.283,33 | 37.300,33 | 38.586,11 | 27.459,00 | 27.925,80 | 27.925,80 |
| Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti | 612.613,46 | 445.709,31 | 360.199,47 | 355.709,07 | 366.567,24 | 366.567,24 |
| TOTALE TITOLO 3 | 1.964.890,44 | 1.768.359,80 | 1.617.744,64 | 1.640.009,66 | 1.742.818,66 | 1.742.818,66 |

4.1.3 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

per l'anno 2024 non è prevista l'attivazione di nuovi mutui

4.1.3.1 Entrate in c/capitale (Titolo 4)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale.

Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie

| TITOLO 4 | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 100 Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 Contributi agli investimenti | 9.804.159,34 | 16.322.824,84 | 6.953.929,64 | 638.342,00 | 538.342,00 | 538.342,00 |
| Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 350.000,00 | 5.475,17 | 3.045,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale | 400.874,56 | 400.000,00 | 472.892,00 | 500.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| TOTALE TITOLO 4 | 10.555.033,90 | 16.728.300,01 | 7.429.866,64 | 1.138.342,00 | 988.342,00 | 988.342,00 |

4.1.3.2 Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

| TITOLO 5 | | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie | 400.000,00 | 500.000,00 | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 537.900,97 | 4.228.044,13 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 5 | 937.900,97 | 4.728.044,13 | 1.330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.1.3.3 Entrate da accensione di prestiti (Titolo 6)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.

| TITOLO 6 | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 6.238.000,00 | 4.868.044,13 | 4.648.108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 6 | 6.238.000,00 | 4.868.044,13 | 4.648.108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.1.3.4 Entrate da anticipazione di cassa (Titolo 7)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve, costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

| TITOLO 7 | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia | Trend storico | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | |
| Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| TOTALE TITOLO 7 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 6.100.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |

4.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

4.2.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

4.2.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali - Silvia Rinaldi

Le gestioni associate nella legislazione regionale

Unioni di Comuni

Lo sviluppo delle Unioni di Comuni viene favorito dalla Regione Emilia Romagna attraverso l'aggiornamento del Programma di riordino territoriale con l'obiettivo, da un lato di ridelimitare gli ambiti territoriali ottimali e, dall'altro, di individuare nuovi criteri di incentivazione a carattere pluriennale, volti ad implementare la rete delle Unioni, anche attraverso l'introduzione di indicatori di efficienza. Verranno approfondite le implicazioni programmatiche e territoriali delle Unioni creando nuove sinergie con gli interventi settoriali protesi allo sviluppo complessivo del territorio favorendo il migliore impiego delle risorse anche di provenienza europea.

Fusioni di comuni

Sarà garantita l'attività di affiancamento e sostegno ai percorsi di fusione avviati, con la predisposizione dei relativi progetti di legge di fusione, l'organizzazione e la gestione dei referendum consultivi regionali che devono precedere l'approvazione delle leggi di fusione e con il supporto nell'iter legislativo regionale e nell'attività di riorganizzazione funzionale connessa all'avvio istituzionale dei nuovi enti nati da fusione. Proseguiranno le attività dell'Osservatorio regionale delle fusioni (istituito con DGR n. 1446/2015), insediato nel dicembre 2015, quale sede di raccordo tra tutti gli interlocutori istituzionali impegnati a supportare i processi di fusione. Sostegno sarà fornito anche nella fase partecipativa e negli studi di fattibilità propedeutici all'avvio dei percorsi di fusione.

L'UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO

Il Comune di Castelnuovo ne' Monti unitamente ai comuni di Busana, Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Collagna, Ligonchio, Ramiseto, Toano, Vetto e Villa Minozzo con atto costitutivo in data 17.01.2014, repertorio nr. 594 in data 20.1.2014 ha costituito l'Unione dei Comuni Montani denominata "Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano", in conformità all'art. 32 TUEL, all'art. 14 d.l. 78/2010, convertito nella L. nr. 122/2010 e all'art.19 L.R. 21/2012;

Il compito dell'Unione è promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e dei servizi comunali.

Con legge regionale n. 8 del 09 luglio 2015, è stato istituito a far data dal 01/01/2016 mediante processo di Fusione dei Comuni di Busana, Collagna, Ligonchio e Ramiseto il Comune di Ventasso ;

I Comuni di Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Toano, Vetto, Ventasso e Villa Minozzo hanno concordato di esercitare in forma associata tra loro, attraverso il conferimento della gestione all'Unione, le funzioni in oggetto con decorrenza dalla data di sottoscrizione della convenzione, ai sensi del combinato disposto dell'art.7, co.4, L.R.21/2012 e dell'art.1 della L.R.23/2013, salvo il Comune di Ventasso che ai sensi dell'art.24, comma 4 bis e 4 ter della L.R. 21/2012 procederà al loro conferimento in modo graduale come previsto nel medesimo schema di convenzione.

L'unione gestisce per tutti i comuni le seguenti funzioni:

1. Gestione associata Sistemi Informatici e delle Tecnologie dell'Informazione
2. Gestione associata Polizia municipale
3. Gestione Associata Protezione Civile
4. Gestione associata funzioni relative alle Attività ed ai compiti di gestione del Personale
5. Gestione associata Sportello Unico Attività Produttive
- 6 Centrale unica di committenza (c.u.c.)
- 7 Gestione associata Tutela e Controllo Popolazione Canina e Felina. servizi sociali e scolastici.
8. Gestione associata servizi scolastici e sociali
- 9 Gestione associata Accoglienza, Informazione e Promozione Turistica

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 1 | | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 178.338,07 | 181.369,82 | 181.369,82 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>57.043,38</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 268.547,45 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|-------------|-------------|
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 178.338,07 | 181.369,82 | 181.369,82 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>57.043,38</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 268.547,45 | | |

4.2.1.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI

Le gestioni associate nella legislazione regionale

Unioni di Comuni

Lo sviluppo delle Unioni di Comuni viene favorito dalla Regione Emilia Romagna attraverso l'aggiornamento del Programma di riordino territoriale con l'obiettivo, da un lato di ridelimitare gli ambiti territoriali ottimali e, dall'altro, di individuare nuovi criteri di incentivazione a carattere pluriennale, volti ad implementare la rete delle Unioni, anche attraverso l'introduzione di indicatori di efficienza. Verranno approfondite le implicazioni programmatiche e territoriali delle Unioni creando nuove sinergie con gli interventi settoriali protesi allo sviluppo complessivo del territorio favorendo il migliore impiego delle risorse anche di provenienza europea.

Fusioni di comuni

Sarà garantita l'attività di affiancamento e sostegno ai percorsi di fusione avviati, con la predisposizione dei relativi progetti di legge di fusione, l'organizzazione e la gestione dei referendum consultivi regionali che devono precedere l'approvazione delle leggi di fusione e con il supporto nell'iter legislativo regionale e nell'attività di riorganizzazione funzionale connessa all'avvio istituzionale dei nuovi enti nati da fusione. Proseguiranno le attività dell'Osservatorio regionale delle fusioni (istituito con DGR n. 1446/2015), insediatosi nel dicembre 2015, quale sede di raccordo tra tutti gli interlocutori istituzionali impegnati a supportare i processi di fusione. Sostegno sarà fornito anche nella fase partecipativa e negli studi di fattibilità propedeutici all'avvio dei percorsi di fusione.

L'UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO

Il Comune di Castelnuovo ne' Monti unitamente ai comuni di Busana, Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Collagna, Ligonchio, Ramiseto, Toano, Vetto e Villa Minozzo con atto costitutivo in data 17.01.2014, repertorio 594 in data 20.1.2014 ha costituito l'Unione dei Comuni Montani denominata "Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano", in conformità all'art. 32 TUEL, all'art. 14 d.l. 78/2010, convertito nella L. nr. 122/2010 e all'art.19 L.R. 21/2012;

Il compito dell'Unione è promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e dei servizi comunali.

Con legge regionale n. 8 del 09 luglio 2015, è stato istituito a far data dal 01/01/2016 mediante processo di Fusione dei Comuni di Busana, Collagna, Ligonchio e Ramiseto il Comune di Ventasso ;

I Comuni di Carpineti, Casina, Castelnuovo ne' Monti, Toano, Vetto, Ventasso e Villa Minozzo hanno concordato di esercitare in forma associata tra loro, attraverso il conferimento della gestione all'Unione, le funzioni in oggetto con decorrenza dalla data di sottoscrizione della convenzione, ai sensi del combinato disposto dell' art.7, co.4, L.R.21/2012 e dell'art.1 della L.R.23/2013, salvo il Comune di Ventasso che ai sensi dell'art.24, comma 4 bis e 4 ter della L.R. 21/2012 procederà al loro conferimento in modo graduale come previsto nel medesimo schema di convenzione.

L'unione gestisce per tutti i comuni le seguenti funzioni:

- 1.Gestione associata Sistemi Informatici e delle Tecnologie dell'Informazione
- 2.Gestione associata Polizia municipale
- 3.Gestione Associata Protezione Civile
- 4.Gestione associata funzioni relative alle Attività ed ai compiti di gestione del Personale
- 5.Gestione associata Sportello Unico Attività Produttive
- 6 Centrale unica di committenza (c.u.c.)
- 7 Gestione associata Tutela e Controllo Popolazione Canina e Felina. servizi sociali e scolastici.
- 8.Gestione associata servizi scolastici e sociali
- 9 Gestione associata Accoglienza, Informazione e Promozione Turistica

4.2.1.2 Missione 01 - 02 Segreteria generale - Silvia Rinaldi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

I principi di legalità, trasparenza e semplificazione costituiscono i cardini fondamentali dell'organizzazione dell'Ente pubblico. Le recenti modifiche alla L.241/1990, le norme in materia di Amministrazione Digitale, la Legge 190/2012 in materia di anticorruzione e il D.Lgs. 33/2013 sulla trasparenza di recente modificati con il D.lgs 97/2016, e le nuove norme imposte dal GDPR sulla privacy, con il potenziamento degli istituti dell'accesso civico e dell'accesso generalizzato, decreto legge n. 80/2021 art. 6 introduce il PIAO - Piano Integrato di attività e organizzazione che accorpa tra gli altri i piani della performance, dei fabbisogni del personale, della parità di genere, del lavoro agile e dell'anticorruzione, richiedono un forte impegno dell'amministrazione in ordine alla loro applicazione nell' ente con precise scelte procedurali e organizzative. Semplificazione, trasparenza e legalità verranno perseguite attraverso una puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni, del PIAO che comprende il piano anticorruzione e per la trasparenza. Si procederà all'aggiornamento annuale del Piano anticorruzione e alla attuazione delle principali azioni ivi previste con particolare riferimento alla prevenzione della corruzione e dell'illegalità all'interno dell'amministrazione e alla trasparenza dell'azione amministrativa. Si procederà inoltre a dare completa attuazione a quanto previsto nel regolamento sull'accesso civico e sull'accesso generalizzato, di recente approvato.

Il programma Segreteria generale si configura per una marcata trasversalità, attenendo a profili organizzativi che richiedono il coinvolgimento attivo di tutte le altre unità organizzative dell'Ente, poiché l'intera attività del Comune deve essere improntata alla legalità e alla trasparenza.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 242.364,68 | 246.484,86 | 246.484,86 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 441.724,03 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 242.364,68 | 246.484,86 | 246.484,86 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 441.724,03 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 implementare forme di trasparenza e di legalità nell'Amministrazione

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|--|-----------|--|---|---------------------------|
| 01 Aggiornamento PIAO Piano Integrato di attività e organizzazione | Aggiornamento del Piano triennale Anticorruzione contenente anche norme sulla trasparenza, piano del fabbisogno del personale, Piano della performance, Piano organizzativo del lavoro agile e piano delle azioni positive | Cittadini - imprese - amministrazione comunale - altri enti pubblici | 2024/2026 | | SINDACO - Assessore Innovazione tecnologica e sistemi informativi | Tutti i settori dell'Ente |
| 02 Implementazione del sistema dei controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva- | Proseguire nei controlli. Attuazione delle misure previste nel regolamento sull'accesso civico e sull'accesso generalizzato | Cittadini – imprese – amministrazione comunale –altri enti pubblici. | 2024/2026 | Effettuazione controlli nei limiti stabiliti in apposito atto organizzativo in materia di controlli. | SINDACO - Assessore al Personale | Tutti i settori dell'Ente |
| 03.Attuazione normativa sulla privacy | Adozione delle misure di adeguamento gestionale. Documentale organizzativo, procedurale funzionali a garantire la conformità del trattamento al GDPR come previste nell'apposito regolamento. | Cittadini – imprese – amministrazione comunale –altri enti pubblici. | 2024/2026 | Attuazione delle misure | SINDACO - Assessore al Personale | Tutti i settori dell'Ente |

4.2.1.3 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Leonardo Napoli

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

In attuazione di quanto esplicitato nelle linee programmatiche di mandato presentate, la programmazione e gestione finanziaria dovrà tendere a coniugare una sana gestione del bilancio che tenga conto dei vincoli di finanza pubblica previsti dalle norme con obiettivi importanti quali la difesa dei servizi e l'attuazione di interventi adeguati ai bisogni dei cittadini.

Il bilancio non verrà più inteso in termini esclusivamente finanziari, in esso troveranno espressione i seguenti obiettivi che per l'amministrazione sono prioritari:

- diventare lo strumento che, oltre a contenere le politiche di investimento, ne evidenzierà i benefici in termini di ritorno economico;

- elaborare strategie per rendere la fiscalità maggiormente e progressivamente più equa, entro limiti finanziariamente sostenibili;

- individuare nuove risorse da destinare a politiche di sviluppo anche attraverso processi di riorganizzazione interna e razionalizzazione delle risorse.

La gestione economica e finanziaria dell'ente avverrà secondo criteri di trasparenza e funzionalità con allocazione delle risorse coerenti con le priorità di intervento delineate dal programma di mandato, abbandonando la logica incrementale a favore di un processo di budgeting che evidenzia la relazione tra spesa prevista ed obiettivi perseguiti

Le norme sull'armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni, a cui il Comune di Castelnuovo ha aderito in qualità di ente sperimentatore a partire dal 2014 hanno apportato mutamenti sostanziali al sistema finanziario degli enti locali che, unitamente alla standardizzazione dei processi e al cambio degli applicativi permettono alla struttura un controllo in tempo reale delle risorse finanziarie a disposizione e da reperire.

Dal punto di vista organizzativo il settore economico finanziario svolge funzioni di indirizzo e proposta in ordine alle metodologie e strumenti di programmazione finanziaria, gestione delle liquidità e flussi di cassa, ricorso al mercato del credito, innovazioni negli strumenti di gestione economico/finanziaria.

Ha una competenza "trasversale", e svolge funzioni di supporto e consulenza in materia contabile e fiscale per tutti gli uffici e servizi comunali.

Per quanto concerne le politiche di approvvigionamento il processo di razionalizzazione verrà attuato attraverso il ricorso alle centrali di committenza e ai soggetti aggregatori, senza soluzione di continuità rispetto agli anni precedenti.

Parimenti, particolare attenzione viene posta al rispetto dei tempi di pagamento dei debiti commerciali, attraverso un attento controllo dei flussi finanziari in entrata.

Finalità da perseguire :

Il nuovo sistema contabile armonizzato conduce all'omogeneità e confrontabilità dei bilanci tra regioni, province e comuni e loro organismi strumentali, rendendo trasparenti e veritieri i conti in modo che i risultati di amministrazione annuali siano il frutto di rappresentazioni contabili realistiche.

favorire il costante monitoraggio del processo di approvvigionamento dei beni e servizi al fine di conseguire economie di gestione.

Nell'ambito del perseguimento degli equilibri finanziari generali e dei vincoli di finanza pubblica si attiveranno nuovi processi operativi e gestionali in una logica di efficacia ed economicità della gestione finanziaria.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 344.108,34 | 349.941,18 | 349.941,18 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>8.214,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 538.048,16 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.000.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3 | previsione di competenza | 344.108,34 | 349.941,18 | 349.941,18 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>8.214,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.538.048,16 | | |

4.2.1.3.1 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Leonardo Napoli - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio

| obiettivo operativo | | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|-------------------------|--|--|--|-----------|---|-----------------------|-------------------------|
| 01 Bilancio armonizzato | | approvazione del bilancio preventivo entro il 31/12 dell'anno precedente e condivisione dello strumento finanziario al fine gestire i flussi finanziari in tempo reale | Ministero dell'economia e delle finanze Cittadini | 2024/2026 | rispetto dei tempi programmati per l'approvazione dei documenti di programmazione e di rendicontazione secondo i nuovi schemi di bilancio | Assessore al bilancio | Tutti i settori |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 Attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|----------------------------|-----------|---|-----------------------|-------------------------|
| 01 Riduzione e razionalizzazione della spesa corrente, anche mediante utilizzo degli indicatori di bilancio | Proseguire nel programma di razionalizzazione della spesa corrente dell'Ente | Cittadini, organi politici | 2024/2026 | Razionalizzazione della spesa corrente e redazione indicatori di bilancio | Assessore al bilancio | Tutti i settori |

4.2.1.4 Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali - Leonardo Napoli

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

PREMESSA

L'Amministrazione Comunale ha il dovere di impegnarsi nell'attività di controllo del pagamento dei propri tributi e nella predisposizione di atti rivolti al recupero di quanti non pagano o pagano in modo non corretto. Pagare tutti per pagare meno è quello che i cittadini chiedono ai propri amministratori e l'Ente non può esimersi da questo compito fondamentale. Per contro l'Amministrazione deve garantire la trasparenza delle informazioni e semplificare gli adempimenti a cui i propri cittadini sono tenuti fornendo strumenti per poter operare correttamente in autonomia ed economicità a tutti coloro che potenzialmente ne hanno le capacità, aiutando le fasce più deboli con un'attività di supporto. Trasparenza ed efficacia non possono prescindere da una semplificazione degli adempimenti a cui i cittadini sono tenuti e da una maggiore accessibilità e chiarezza delle informazioni, passando per una equa ripartizione del carico tributario.

L'attività di gestione dei tributi locali è di fatto molto complessa e articolata poiché richiede a monte un lavoro di studio e approfondimento delle norme che di anno in anno vengono modificate ed integrate dalle leggi finanziarie e dai relativi collegati fiscali rendendo necessario il conseguente adeguamento delle procedure, degli atti emessi e dei regolamenti tributari che, in quanto fonte normativa secondaria, devono essere coerenti con le disposizioni legislative vigenti.

Dal 1 gennaio 2012 la maggior entrata tributaria del Comune è rappresentata dall' I.M.U., Imposta Municipale Propria, che è direttamente gestita dal Servizio tributi, a partire dalla fase di predisposizione degli atti, all'assistenza ai cittadini, alla riscossione diretta e coattiva e all'attività di accertamento.

Dal 01 gennaio 2014 è stata istituita la IUC (imposta unica comunale), basata su due presupposti impositivi, il possesso di immobili e l'erogazione e fruizione dei servizi comunali.

La IUC si compone dell'IMU, di natura patrimoniale, della TASI, (soppressa sulla prima casa con decorrenza 1/1/2016) diretta alla copertura dei costi relativi ai servizi indivisibili, ovvero le attività dei Comuni che non vengono offerte a domanda individuale, e della TARI, diretta alla copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti. Le politiche programmate in campo tributario sono ispirate ai principi costituzionali in materia, finalizzati a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e progressività.

la manovra finanziaria 2020 ha modificato dal 2020 la IUC eccezion fatta per la TARI e per l'IMU con soppressione della TASI.

L'attività per l'anno 2024 verrà orientata alla realizzazione di progetti finalizzati a razionalizzare e ottimizzare i processi che ineriscono alla riscossione delle entrate tributarie.

Le stesse scelte di politica fiscale verranno improntate ai principi descritti, fondate cioè su criteri di equità e redistribuzione del reddito e rivolte e incentivare tutte le iniziative, di singoli cittadini o imprese, intese a promuovere la ripresa economica dopo questi anni di forte crisi.

In questo ambito si colloca anche il progetto di recupero dell'evasione dell' Imu, e della Tasi avviato ormai da diversi anni, che comporta lo svolgimento di attività molto complesse consistenti nelle verifiche incrociate tra le informazioni ricavate dalle varie banche dati (dichiarazioni dei contribuenti, catasto, concessioni edilizie, convenzioni urbanistiche) ed i versamenti effettuati. Verranno inoltre valutate e poste in essere nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, politiche finalizzate alla defiscalizzazione e contenimento della tariffa dei rifiuti per le imprese

Nel contempo viene prestata continua attenzione a tutte quelle iniziative che agevolano il contribuente nell'assolvimento degli obblighi tributari, nello spirito dello Statuto dei diritti del contribuente approvato con la

n. 212 del 2000.

Oltre al servizio di assistenza e consulenza garantito dal servizio tributi in tutte le giornate feriali, con particolare attenzione ai periodi di scadenza del versamento dei tributi comunali, sul sito internet del Comune sono stati ampliati i servizi di informazione, di scarico della modulistica nonché il calcolo dell'Imu e la stampa dei modelli F24.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 4 | | | | |
|--------------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 86.736,30 | 86.976,62 | 86.976,62 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 135.893,71 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4 | previsione di competenza | 86.736,30 | 86.976,62 | 86.976,62 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 135.893,71 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Rimodulazione delle tasse e dei tributi secondo criteri di equità e progressività anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|------------------------|-----------|---|-----------------------|-------------------------|
| 01 Controllo tributario | Controllo sui fabbricati con particolare riferimento ai fabbricati per i quali il Sistema Informativo Territoriale segnala una totale o parziale evasione d'imposta; ai fabbricati non dichiarati e agli immobili che risultano aver subito modificazioni strutturali o variazioni di destinazione d'uso che incidono sulla rendita catastale. Controllo dell'imposta versata sulle aree edificabili sulla base delle stime elaborate dall'ufficio tecnico. | Cittadini | 2024/2026 | Recupero della somma prevista in bilancio | Assessore al bilancio | Settore pianificazione |
| 02 .Semplificazione adempimenti a carico dei contribuenti e accessibilità e chiarezza delle informazioni | Tenere costantemente aggiornata la modulistica sul sito istituzionale del Comune. | Cittadini | 2024/2026 | Aggiornamento schede e programmi on line | Assessore al bilancio | |
| 03.Semplificazione adempimenti a carico dei contribuenti e accessibilità e chiarezza delle informazioni | Garantire programmi on line di calcolo delle imposte | | | | | |

obiettivo strategico n. 2 Politiche finalizzate alla defiscalizzazione e contenimento della tariffa dei rifiuti per le imprese.

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|------------------------|--|------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 01 TARI per le imprese | Elaborazione di tariffe differenziate, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, al fine di contenere la spesa a carico delle imprese, | imprese | 2024/2026 | riduzione della TARI per le imprese. | assessore al bilancio | Settore pianificazione |

4.2.1.5 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle linee programmatiche di mandato che si incentrano sui temi del risparmio energetico, della rigenerazione urbana, e del contenimento del consumo di suolo e dovrà essere improntata al rispetto delle risultanze del DOCUMENTO PROGRAMMATICO DELLA RIGENERAZIONE URBANA (avviato attraverso un Forum Civico nel 2017 e approvato con Delibera di Giunta N. 146 del 21.12.2017), ovvero degli strumenti urbanistici conseguenti (si rimanda al Programma 1 della Missione 8 per ulteriori specifiche e approfondimenti).

La concretizzazione di tali strategie nell'ambito del patrimonio immobiliare comunale si traduce nelle seguenti linee operative:

- Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria finalizzati ad una diminuzione dei consumi energetici o alla sostituzione delle fonti di energia primaria con fonti rinnovabili;
- razionalizzazione e ottimizzazione gestionale sia di beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi;
- valorizzazione del patrimonio anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni immobili (Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari 2018-2020 e smi.);

L'attività del programma operativo, sulla base di indirizzi già individuati, è riconducibile ad iniziative, quali:

- ricognizione, analisi e razionalizzazione degli spazi necessari all'espletamento delle funzioni istituzionali, sociali, di partecipazione comunali e distrettuali;
- concessione di immobili ad associazioni di promozione sociale, non utilizzati per fini istituzionali, per la gestione di attività di promozione sociale anche verso terzi;
- mantenimento in capo all'azienda ACER della gestione del patrimonio di Edilizia Residenziale Pubblica, in una logica di economicità di scala;
- conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare, in termini di adeguamento degli immobili relativamente alla sicurezza, all'efficienza energetica e all'accessibilità da parte degli utenti.

Come si rileva dalla programmazione degli investimenti per il triennio 2024/2026, viene prevista la realizzazione di vari interventi finalizzati alla manutenzione, riqualificazione e gestione del patrimonio in diversi ambiti specifici:

Patrimonio immobiliare in genere: Gli interventi sul patrimonio immobiliare non possono prescindere da un'attenta analisi degli spazi disponibili e delle necessità da parte dei servizi pubblici comunali e distrettuali. Sulla base della ricognizione proseguirà il processo di riordino e valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale relativamente ai beni immobili suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

A breve termine nel Documento programmatico della rigenerazione urbana sono previsti:

- Riutilizzo temporaneo in alcuni periodi dell'anno, come la Fiera e le Festività, di spazi dell'ex Consorzio Agrario e dell'ex Cinema di Felina, previa verifiche di fattibilità tecnica;
- Decisione "partecipata" su destinazione ex Consorzio Agrario ed ex Cinema di Felina, con il supporto di verifiche di fattibilità tecnica e analisi urbanistiche riferite alle diverse ipotesi, anche per gli spazi esterni adiacenti, e alle interrelazioni con i percorsi urbani;
- Percorso di "ascolto" proposte giovani generazioni e progettazione partecipata di luoghi di aggregazione;

Edifici pubblici: Premesso che sono già stati completati la maggior parte degli interventi di adeguamento normativo finalizzati all'ottenimento dei Certificati di prevenzione incendi, si prevede nel corso del 2024-2026 di attuare manutenzioni straordinarie relative al miglioramento della fruibilità e accessibilità da parte dei portatori di handicap, alla realizzazione delle opere per il rispetto di quanto previsto dal D. Lgs. 81/2008 e da richieste specifiche dell'AUSL.

Il tema del risparmio energetico deve essere oggi l'elemento conduttore di un'attenta ed efficiente gestione del patrimonio e degli edifici pubblici, finalizzato a diminuire il consumo di energie primarie ed alla conseguente diminuzione delle emissioni di CO₂, nonché a diminuire la spesa dell'ente per tali forniture.

Nel corso degli anni 2020-2024 era prevista la realizzazione di nuovi edifici del polo scolastico PEEP. Questi interventi importantissimi e rilevanti hanno già portato alla demolizione della ricostruzione della scuola primaria del PEEP, alla demolizione della scuola dell'infanzia, con sua ricostruzione, tuttora in corso, assieme all'ampilamento della scuola primaria e ad un centro di confezionamento pasti. Il progetto complessivo individua in due stralci e due fasi distinte e funzionalmente indipendenti gli interventi ovvero 1 STRALCIO "Demolizione e rifacimento scuola elementare Peep", e 2 STRALCIO "Messa in sicurezza mediante demolizione e ricostruzione della scuola dell'infanzia nell'area polo scolastico via f.lli Cervi a Castelnuovo ne' Monti", finanziati sui Mutui BEI. I nuovi edifici pubblici saranno adeguati sismicamente e edifici a consumo quasi zero.

Nel 2024 si completerà anche grazie al finanziamento ottenuto in parte nel 2022 sul PNRR Missione 4 istruzione ricerca - componente 1 potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido agli università - investimento 3.3 - piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica, l'intervento di risparmio energetico della scuola Bismantova.

Nel 2024 partirà il progetto e la realizzazione dell'Ecoefficienza cinema teatro Bismantova con contributi ottenuti nel 2022 PNRR, Missione 1 - Componente 3 - (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.3: Migliorare l'efficienza energetica di cinema, teatri e musei

Edilizia Residenziale Pubblica: A seguito della cessione da parte di ACER, il Comune è oggi proprietario di tutto il patrimonio ERP presente sul territorio. In attuazione della nuova concessione decennale del patrimonio ad ACER, sottoscritta nel 2021, si proseguirà la programmazione degli interventi di adeguamento normativo, strutturale e energetico degli alloggi. La programmazione e l'incremento degli investimenti, attraverso la predisposizione di un piano pluriennale di manutenzione straordinaria, verrà attivata tramite piani annuali approvati dal Comune. Inoltre con la nuova concessione viene responsabilizzato maggiormente A.C.E.R. nella gestione del patrimonio di Edilizia Residenziale Comunale, pur mantenendo in capo al Comune un forte ruolo di coordinamento, indirizzo e controllo.

Borghi rurali: Si prevede il proseguimento delle attività di riqualificazione dei borghi storici e rurali, già iniziata negli scorsi anni (Carnola, Casino, etc...) compatibilmente con l'attivazione di contributi per gli investimenti, al fine di potenziare l'offerta di un turismo sostenibile, a misura d'uomo, come declinato nel concetto di CittaSlow.

Impiantistica sportiva: Coerentemente con le linee programmatiche e gli obiettivi del programma01 "Sport e tempo libero" della Missione 06 sull'impiantistica sportiva si prevede, in collaborazione con i gestori degli impianti, il mantenimento dei numerosi impianti sportivi comunali (campi da calcio, palestre, piscina e centro benessere, impianto atletica) agli standard di qualità elevati raggiunti con gli interventi straordinari attuati dal comune negli ultimi anni. Si prevede il mantenimento dell'agibilità per il pubblico spettacolo dei vari campi da calcio, e per le palestre comunali, e del centro CONI, anche in risposta alle specifiche esigenze dei gestori, al fine di migliorare gli standard qualitativi e manutentivi degli impianti stessi. Si intende incentivare la riqualificazione di alcuni impianti (campo da calcio sintetico, palestra Peep, centro CONI e piscina) intervenendo soprattutto in impianti di produzione di energia da fonti rinnovabili.

Nel 2024 partirà il progetto e la realizzazione del nuovo Palazzetto "M. bonicelli" a Castelnuovo con contributi ottenuti nel 2022 sul PNRR – MISSIONE 5 – INCLUSIONE E COESIONE, COMPONENTE 2 – INFRASTRUTTURE SOCIALI, FAMIGLIE, COMUNITÀ E TERZO SETTORE (M5C2), MISURA 3, INVESTIMENTO 3.1 "SPORT E INCLUSIONE SOCIALE" - CLUSTER 3

Cimiteri: Si prevede la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria tesi ad assicurare standard qualitativi del servizio sempre più rispondenti alle esigenze dei cittadini.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 5 | | | | |
|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 297.714,75 | 341.416,06 | 341.416,06 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>107.827,22</i> | <i>70.319,41</i> | <i>14.640,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 650.026,61 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 3.443.366,45 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|--------------|------------|------------|
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5 | previsione di competenza | 447.714,75 | 491.416,06 | 491.416,06 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 107.827,22 | 70.319,41 | 14.640,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.093.393,06 | | |

4.2.1.5.1 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Chiara Cantini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 ricognizione edifici pubblici

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|--|-----------|--|--------------------------------------|-------------------------|
| 01 Censimento / individuazione dei beni comunali da valorizzare o da destinare ad attività di carattere sociale, educativo, culturale e sportivo, e razionalizzazione delle sedi e degli uffici pubblici | Redazione di un piano di utilizzazione degli spazi destinati ad attività istituzionali (anche a supporto delle attività distrettuali) finalizzato alla razionalizzazione degli spazi adibiti ad uffici pubblici e/o da destinare ad attività di carattere sociale, educativo, culturale e sportivo nel rispetto delle risultanze del DOCUMENTO PROGRAMMATICO DELLA RIGENERAZIONE URBANA, approvato con Delibera di Giunta N. 146 del 21.12.2017, ovvero degli strumenti urbanistici conseguenti. | Cittadini Altri enti presenti sul territorio comunale | 2024/2026 | Approvazione del progetto da parte della Giunta Comunale | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 valorizzazione e alienazione patrimonio immobiliare

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|--|-----------|--|--------------------------------------|-------------------------|
| 01 Definizione di un piano di alienazioni degli immobili di proprietà comunale nell'ottica della valorizzazione del patrimonio e della dismissione dei beni non strategici per il raggiungimento delle finalità dell'ente. | Redazione ed aggiornamento del Piano delle valorizzazioni ed alienazioni del patrimonio immobiliare . | Cittadini Altri enti presenti sul territorio comunale | 2024/2026 | Approvazione in consiglio delle eventuali integrazioni / modifiche al Piano delle valorizzazioni ed alienazioni del patrimonio immobiliare | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Settore pianificazione |

OBIETTIVO STRATEGICO: 03 mantenimento della conformità degli edifici alla normativa antincendio

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|-----------|---|--------------------------------------|-------------------------|
| 01 Ottenimento e/o rinnovo del Certificato di prevenzione Incendi | Ricognizione del patrimonio immobiliare e mantenimento degli impianti alla normativa antincendio di riferimento | Cittadini | 2024/2026 | Certificato di Prevenzione Incendi di ogni plesso | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 04 diagnosi energetica degli immobili pubblici

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|---------------------------------------|-----------|--|--|-------------------------|
| 01 Esecuzione delle Diagnosi energetiche per gli immobili comunali non residenziali ancora sprovvisti | La diagnosi energetica è lo studio necessario alla pianificazione di qualsiasi intervento di risparmio energetico. | Cittadini Amministrazione Comunale | 2024/2026 | Esecuzione delle diagnosi per sede municipale. | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore all'Ambiente | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 05 riqualificazione borghi rurali

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|---|-----------|--|--|---|
| 01 Redazione di studi di fattibilità finalizzati all'ottenimento di contributi su bandi regionali, nazionali | Proseguimento delle attività di riqualificazione dei borghi storici e rurali, compatibilmente con l'attivazione di contributi per gli investimenti, al fine di potenziare l'offerta di un turismo sostenibile, a misura d'uomo. | Cittadini Turisti Operatori economici | 2024/2026 | Finanziamento dei progetti su bandi regionali, nazionali | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore all'Ambiente | Settore Cultura, Promozione Del Territorio, Sport e Turismo |

OBIETTIVO STRATEGICO: 06 manutenzione ordinaria e straordinaria impianti sportivi

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|---|-----------|--|--|---|
| 01 Attuazione di programma di manutenzione straordinaria degli impianti coordinato con le attività dei gestori | Interventi programmati sul triennio per miglioramento delle condizioni di sicurezza e di fruibilità degli immobili e delle aree annesse. Progetti di manutenzione straordinaria e risparmio energetico sul centro Coni e centro benessere, sul campo da calcio in sintetico e sul campo da calcio di Gatta. | Cittadini | 2024/2026 | Completamento interventi centro CONI, campo sintetico , campo da calcio di Gatta e area sportiva di felina (tutti finanziati con concessioni di mutuo con l'Istituto del Credito Sportivo) | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore Allo Sport | Settore Cultura, Promozione Del Territorio, Sport e Turismo |
| 02 Potenziamento delle infrastrutture sportive | Realizzazione nuovo palazzetto "M. Bonicelli" a Castelnuovo ne' Monti (PNRR) | Federazione Sport Sordi Italia Cittadini | 2024-2026 | Completamento delle varie fasi di realizzazione dell'opera | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore allo sport | Settore Promozione del territorio |

OBIETTIVO STRATEGICO: 07 edilizia scolastica riqualificazione e rifacimento delle scuole comunali dell'infanzia e primaria e secondarie di primo grado

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|-----------|---|--|-------------------------|
| 01 Nuova Scuola Primaria Polo Scolastico via F.lli Cervi a Castelnuovo ne' Monti (Mutui Bei) | realizzazione del progetto di demolizione e ricostruzione approvato nel corso del 2019 | Cittadini | 2024/2026 | Completamento costruzione nuova scuola primaria in zona PEEP. | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Servizio Scuola |
| 02 Messa in sicurezza mediante demolizione e ricostruzione della scuola dell'infanzia nell'area polo scolastico via f.lli Cervi a Castelnuovo ne' Monti | realizzazione del progetto di demolizione e ricostruzione approvato nel corso del 2019. | Cittadini | 2024/2026 | progettazione esecutiva (2020) realizzazione lavori (2022-2024) | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Servizio Scuola |
| 03 risparmio energetico scuola media Bismantova | elaborazione e approvazione della variante progettuale. Realizzazione dei lavori Realizzazione completamento intervento (PNRR) | Cittadini | 2024/2026 | progettazione esecutiva e realizzazione lavori | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Servizio Scuola |

OBIETTIVO STRATEGICO: 08 PROMOZIONE DELL'ECOEFFICIENZA E RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI NELLE SALE TEATRALI E NEI CINEMA (PNRR)

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---------------------|-------------|------------------------|--------|------------|-----------------------|-------------------------|
|---------------------|-------------|------------------------|--------|------------|-----------------------|-------------------------|

| | | | | | | |
|--|--|---|-----------|--|--|-----------------------------------|
| 01 Promozione Dell'ecoefficienza E Riduzione Dei Consumi Energetici Nelle Sale Teatrali E Nei Cinema | Realizzazione intervento di promozione dell'ecoefficienza e riduzione dei consumi energetici al teatro Bismantova (PNRR) | Federazione Sport Sordi Italia Cittadini | 2024-2026 | Completamento delle varie fasi di realizzazione dell'opera | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore allo sport | Settore Promozione del territorio |
|--|--|---|-----------|--|--|-----------------------------------|

OBIETTIVO STRATEGICO: 09 PROMOZIONE DELL'ECOEFFICIENZA E RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI NEGLI EDIFICI PUBBLICI (PNRR)

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|------------------------|-----------|--|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 01 Promozione Dell'ecoefficienza E Riduzione Dei Consumi Energetici Negli edifici pubblici | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E RISTRUTTURAZIONE PALAZZO DUCALE-3stralcio (rigenerazione urbana 2021) (PNRR) | Cittadini | 2024-2026 | Completamento delle varie fasi di realizzazione dell'opera | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Settore Promozione del territorio |

4.2.1.6 Missione 01 - 06 Ufficio tecnico - Chiara Cantini

Rientrano fra l'altro nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 50/2016 e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il programma "Ufficio tecnico" percorre trasversalmente le linee programmatiche proposte dall'Amministrazione

La priorità sicuramente va data alla manutenzione del patrimonio immobiliare scolastico, sportivo, stradale, e del verde, tutti aspetti che coinvolgono da vicino la vita quotidiana dei cittadini.

Il programma delle manutenzioni può essere suddiviso nei seguenti ambiti:

- interventi di manutenzione migliorativa, di messa a norma e di manutenzione straordinaria relativi alla realizzazione degli interventi necessari per il mantenimento e/o l'adequamento normativo, in base alle risultanze delle operazioni di monitoraggio;
- manutenzione programmata dovuta anche a disposizioni di legge;
- manutenzione su richiesta di pronto intervento.

La manutenzione ordinaria è un obiettivo strategico e si concretizza in un insieme di lavori necessari per conservare in buono stato di efficienza, e soprattutto di sicurezza, gli immobili, le strade e le aree verdi pubbliche. Gli interventi sugli immobili riguardano in generale gli edifici pubblici, le scuole, gli impianti sportivi, i cimiteri.

La disponibilità di risorse è evidentemente il passaggio operativo su cui programmare gli interventi di carattere manutentivo, ordinario e straordinario.

Da un punto di vista strettamente operativo si attiveranno azioni volte a:

- conservare il patrimonio "immobiliare" in generale;
- perseguire la sicurezza in tutti gli immobili;
- perseguire la sicurezza stradale.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 6 | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 177.083,09 | 180.093,50 | 180.093,50 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>18.192,84</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 289.822,07 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6 | previsione di competenza | 177.083,09 | 180.093,50 | 180.093,50 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>18.192,84</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 289.822,07 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio comunale

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|-------------------------------|---------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|
| attuazione di programma di manutenzione del patrimonio annuale coordinato sul triennio | Interventi programmati sul triennio per miglioramento delle condizioni di sicurezza e di fruibilità degli immobili , delle aree pubbliche e delle strade | Cittadini | 2024/2026 | Approvazione dei progetti ed affidamento dei lavori tramite sottoscrizione di accordi quadro e/o procedure negoziate | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | |

4.2.1.7 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Yuri Torri

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Il programma riguarda tutta l'area delle funzioni delegate dallo Stato ai comuni, comprendente gli adempimenti anagrafici (ad eccezione degli adempimenti relativi alla intitolazione delle aree di circolazione e dell'assegnazione della numerazione civica), di stato civile, elettorali, di leva militare.

In particolare:

- rilascio certificati anagrafici e di stato civile;
- attribuzione del codice fiscale ai nati residenti;
- aggiornamento banche dati nazionali e regionali;
- iscrizioni e cancellazioni anagrafiche, cambi indirizzo;
- iscrizioni e cancellazioni A.I.R.E.;
- formazione e trascrizione degli atti di nascita, morte, matrimonio, unione civile e cittadinanza;
- separazioni e divorzi;
- rilascio delle carte d'identità elettronica;
- attribuzione della numerazione civica;
- rilascio dell'attestato di soggiorno ai cittadini U.E.;
- formazione liste di leva;
- gestione della Sottocommissione Elettorale Circondariale;
- aggiornamento delle liste elettorali;
- gestione dell'Albo degli scrutatori e dei presidenti di seggio;
- organizzazione e gestione delle consultazioni elettorali;
- registrazione delle manifestazioni di volontà rispetto alla donazione degli organi
- gestione dell'A.N.P.R.;
- registrazione delle convivenze di fatto;
- aggiornamento dell'albo dei Giudici Popolari.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 7 | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 257.491,20 | 261.868,54 | 261.868,54 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 361.631,26 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7 | previsione di competenza | 257.491,20 | 261.868,54 | 261.868,54 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 361.631,26 | | |

4.2.1.7.1 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Yuri Torri - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO n 1: Servizi più moderni e utili al cittadino

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|----------------------------|-----------|---|-----------------------------------|-------------------------|
| Registrazione delle manifestazioni di volontà rispetto alla donazione degli organi al momento del rilascio della carta d'identità elettronica. | Diffondere la cultura della donazione degli organi presso la cittadinanza e consentire a più persone possibile di esprimere con facilità la loro volontà. | cittadini ed enti pubblici | 2024-2026 | n. manifestazioni di volontà registrate e trasmesse | Sindaco Assessore al Personale | Ministero della salute |
| Accordo di separazione o di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio davanti all'ufficiale di stato civile | I coniugi possono chiedere congiuntamente all'ufficiale di stato civile di registrare un atto in cui, con il consenso reciproco, dichiarano di volersi separare o di voler sciogliere o fare cessare gli effetti civili del loro matrimonio. Tale atto ha la stessa efficacia della sentenza di separazione e di divorzio dei giudici . | cittadini | 2024-2026 | n. accordi registrati | Sindaco Assessore al Personale | |
| Registrazione delle convivenze ed unioni civili | L'unione si costituisce attraverso una dichiarazione di fronte all'ufficiale di stato civile in presenza di due testimoni. L'ufficiale di stato civile deve formare un atto che dovrà contenere i dati anagrafici delle parti, il regime patrimoniale scelto e la residenza delle parti. La convivenza è la richiesta di iscrizione all'anagrafe. Uno dei due conviventi può presentare il modello di dichiarazione di residenza all'ufficio anagrafico del Comune dove si intende fissare la propria residenza o inviato per raccomandata, via fax o mail, puntualizzando che si tratta di «Convivenza per vincoli affettivi». La convivenza verrà registrata dall'Ufficiale d'Anagrafe. | cittadini | 2024-2026 | n. atti registrati | Sindaco Assessore al Personale | |

| | | | | | | |
|-----------------------------|---|------|-----------|------------|-----------------------------------|--|
| Portale visure enti esterni | Servizi on line per la consultazione dei dati anagrafici da parte di operatori autorizzati esterni all'ente: (Polizia, Carabinieri, forze dell'ordine, Tribunale, Guardia di Finanza, Polizia Municipale, INPS, ecc.) che hanno l'esigenza di accedere in modo semplice e rapido alla banca dati anagrafica del Comune di Castelnuovo ne' Monti attraverso un canale immediato e diretto. | Enti | 2024-2026 | n. accessi | Sindaco Assessore al Personale | |
|-----------------------------|---|------|-----------|------------|-----------------------------------|--|

4.2.1.8 Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi - Silvia Rinaldi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di eprocurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata. Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 8 | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 75.563,36 | 76.847,94 | 76.847,94 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.924,00</i> | <i>1.924,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 102.386,11 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 8 | previsione di competenza | 75.563,36 | 76.847,94 | 76.847,94 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.924,00</i> | <i>1.924,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 102.386,11 | | |

4.2.1.8.1 Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi - Silvia Rinaldi - OBIETTIVI

Per quanto riguarda gli obiettivi strategici si rimanda al documento unico di programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

4.2.1.9 Missione 01 - 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 9 | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 9 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.10 Missione 01 - 10 Risorse umane - Silvia Rinaldi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La realtà dei servizi pubblici ha subito negli ultimi anni un significativo cambiamento con la diffusione di nuove tecnologie che hanno fornito ai cittadini e alle imprese strumenti di conoscenza e possibilità di partecipazione diretta al processo di erogazione dei servizi della pubblica amministrazione.

L'accesso a tali strumenti tecnologici ha favorito lo scambio di informazioni e una nuova consapevolezza dei cittadini e delle imprese nel richiedere risposte alle loro istanze. Oggi i cittadini e le imprese, chiedono sempre di più, alla pubblica amministrazione, rapidità di decisione, servizi efficienti, tempi certi di pagamento, tempi brevi nel rilascio di autorizzazioni, investimenti pubblici in infrastrutture, risorse da destinare ai più deboli.

In un tale contesto, in così rapida evoluzione, gli enti sono chiamati a ripensare i processi secondo un'ottica che mette il cittadino in grado di rivestire un ruolo di attore consapevole e non più solamente di spettatore passivo. Anche le recenti normative in materia di procedimento amministrativo e di trasparenza impongono alle pubbliche amministrazioni di mappare e semplificare i processi di lavoro, le incombenze a carico di cittadini e imprese, di determinare e pubblicare i tempi di risposta ai cittadini e i costi dei servizi, di realizzare carte dei servizi con gli standard di qualità..

Il Comune di Castelnovo ne' Monti, in continuità con gli interventi organizzativi già realizzati, intende migliorare ulteriormente i processi di lavoro e le modalità di erogazione dei servizi a vantaggio di una maggiore rispondenza alle richieste e ai bisogni del territorio, nonché delineare un processo di cambiamento e di rinnovamento attraverso l'individuazione di nuovi possibili spazi di condivisione e messa in rete di risorse ed attività, anche all'interno delle gestioni associate dei servizi dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

Le attività, volte all'incremento di efficienza della struttura amministrativa comunale, devono prevedere necessariamente e prioritariamente la valorizzazione delle risorse umane interne anche mediante interventi integrati sui seguenti aspetti:

- formazione continua,
- pieno coinvolgimento nella progettazione e realizzazione di piani di razionalizzazione con incentivo ai dipendenti coinvolti,
- sistema di valutazione e premiale prevedendo il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi, valutazioni più selettive e differenziate con riferimento all'apporto individuale al raggiungimento degli obiettivi e ai comportamenti organizzativi;

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 10 | | | | |
|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 25.119,75 | 25.495,79 | 25.495,79 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>12.057,36</i> | <i>10.797,36</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 48.720,56 | | |

| | | | | |
|---------------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 10 | previsione di competenza | 25.119,75 | 25.495,79 | 25.495,79 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>12.057,36</i> | <i>10.797,36</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 48.720,56 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01- migliorare la modalità di erogazione dei servizi e aumentare l'efficienza dell'Amministrazione

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|-------------------------------------|--|--|-----------|---------------------------------|---|---------------------------|
| 01 Riorganizzazione dei servizi. | 1.prosecuzione dell'attuazione del progetto di riorganizzazione dei servizi in ambito comunale . | Cittadini – imprese – amministrazione comunale –altri enti pubblici | 2023/2025 | Attività previste nel progetto. | Assessore al personale e all'Innovazione tecnologica e sistemi informativi Sindaco | Tutti i settori dell'Ente |
| | | | | | | |

4.2.1.11 Missione 01 - 11 Altri servizi generali - Silvia Rinaldi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

La comunicazione riveste un ruolo fondamentale nella sfida del cambiamento.

Attraverso le attività di comunicazione l'amministrazione può rispondere ai doveri trasparenza e imparzialità e nello stesso tempo svolgere il proprio mandato istituzionale con un maggiore livello di coerenza rispetto ai cittadini facendosi carico con tempestività dei loro bisogni.

Il comune intende avvalersi delle possibilità offerte dalle tecnologie della comunicazione per attivare sperimentalmente sistemi in grado di recepire e valutare segnalazioni, proposte, progetti da parte di cittadini, offrire documentazione e punti di riferimento per confrontarsi con i servizi offerti dall'amministrazione.

Relativamente al progetto di partecipazione attiva dei cittadini, è stato individuato attraverso l'Unione Montana, lo strumento informatico più idoneo.

La comunicazione è anche e soprattutto un formidabile strumento per la promozione del territorio.

In tale ambito il comune intende sviluppare, attraverso l'affidamento del Servizio di Comunicazione e Marketing all'Asc Teatro Appennino, forme innovative ed integrate di comunicazione, nell'ottica di:

- pianificare l'attività di comunicazione istituzionale e di promozione territoriale, volte al rafforzamento del brand che accomuni le eccellenze produttive, culturali, paesaggistiche, gastronomiche, ambientali, turistiche e commerciali, favorendo sinergie tra i diversi settori e sostenendo lo sviluppo locale;

- valorizzare una connotazione territoriale identitaria attraverso richiami a:

- Dante,
- Matilde di Canossa,
- Area archeologica,
- Enogastronomia

- favorire l'inserimento del comune in contesti turistici ampi:

- Appennino come sistema,
- Adesione alla rete Mab Unesco;
- Cittaslow;

- creare una rete stabile di cooperazione tra i soggetti più rappresentativi del sistema economico del territorio.

Attraverso l'affidamento del servizio il comune intende altresì provvedere alla realizzazione, coordinamento, co-progettazione delle seguenti attività:

- individuazione di un responsabile della comunicazione che coordini e gestisca tutte le attività di comunicazione dell'ente, coordinandosi con il Sociale Media Manager e Direttore Creativo.
 - ufficio stampa;
 - grafica editoriale;
 - gestione sito internet e social media;
 - periodico comunale.

| MISSIONE 1 PROGRAMMA 11 | | | | |
|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |

| | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 568.664,04 | 576.529,28 | 576.529,28 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>108.311,21</i> | <i>70.211,16</i> | <i>9.839,44</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 924.226,83 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11 | previsione di competenza | 568.664,04 | 576.529,28 | 576.529,28 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>108.311,21</i> | <i>70.211,16</i> | <i>9.839,44</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 924.226,83 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 sviluppo degli strumenti esistenti al fine di incentivare maggiormente il dialogo e il confronto fra amministrazione e cittadinanza

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|--|-----------|---|-----------------------|---------------------------|
| 01 rendere operativo l'utilizzo dello strumento informatico per la partecipazione attiva dei cittadini mettendo in connessione la politica, il cittadino e l'amministrazione | Implementazione del progetto di comunicazione. | Cittadini – imprese – amministrazione comunale –altri enti pubblici | 2023-2025 | Attività previste nel progetto approvato. | Sindaco e giunta | Tutti i settori dell'ente |

4.2.1.12 Missione 02 - 01 Uffici giudiziari - Yuri Torri

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

le spese indicate si riferiscono all'immobile ex sede del giudice di pace ora adibito a scopi diversi.

| MISSIONE 2 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--------------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 16.983,90 | 17.272,62 | 17.272,62 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 3.291,67 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 24.843,14 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 2 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 16.983,90 | 17.272,62 | 17.272,62 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 3.291,67 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 24.843,14 | | |

4.2.1.13 Missione 02 - 02 Casa circondariale e altri servizi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 2 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 2 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.14 Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa - Flaminio Reggiani

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti

illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 3 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 310.485,02 | 315.763,26 | 315.763,26 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 483.095,62 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 310.485,02 | 315.763,26 | 315.763,26 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 483.095,62 | | |

4.2.1.15 Missione 03 - 02 Sistema integrato di sicurezza urbana

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

| MISSIONE 3 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.16 Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 208.629,17 | 204.593,05 | 204.593,05 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 126.884,40 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 235.998,79 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.331.597,91 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 208.629,17 | 204.593,05 | 204.593,05 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 126.884,40 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.567.596,70 | | |

4.2.1.17 Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 142.380,00 | 144.800,46 | 144.800,46 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>32.375,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 240.719,33 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 708.794,31 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 142.380,00 | 144.800,46 | 144.800,46 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>32.375,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 949.513,64 | | |

4.2.1.18 Missione 04 - 04 Istruzione universitaria - Monia Malvolti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

L'Istituto Superiore di Studi Musicali di Reggio Emilia e Castelnovo ne' Monti "Achille Peri - Claudio Merulo" conferisce nelle discipline musicali titoli riconosciuti: "di competenza" nella fascia pre-accademica della Formazione Ricorrente e Permanente FREP (FREP Base e FREP Avanzato) e diplomi di primo e secondo livello nella fascia accademica dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica AFAM (Propedeutico AFAM, Triennio AFAM e Biennio AFAM).

I diplomi accademici sono equiparati dalla L. 508/99 al sistema universitario.

Il percorso formativo può cominciare con i corsi del FREP Base dai 6 anni ai 10 anni, a cui si accede con iscrizione, nei quali viene dato grande spazio alle attività di musica d'insieme e orchestrale. Questo metodo coinvolge fortemente i bambini che si appassionano allo studio della musica e di uno strumento, condividendo esperienze formative di grande valore.

Nella Sede "Claudio Merulo" di Castelnovo ne' Monti, per la fascia dai 3 ai 5 anni, è attivo il corso Children Music Laboratory con il Metodo Suzuki; dal secondo anno di frequenza inizia anche l'attività strumentale di violino o violoncello.

Successivamente, con i corsi del FREP Avanzato, corrispondente generalmente all'età delle scuole medie inferiori e superiori, si approfondiscono e completano le competenze di strumentisti, cantanti e compositori fino ad accedere agli anni dei corsi accademici Propedeutico AFAM, Triennio AFAM e Biennio AFAM, con una specializzazione sempre più personalizzata sulle esigenze individuali degli allievi.

Le Master Class durante l'Anno Accademico e la Summer School estiva, a cui gli allievi interni accedono a condizioni agevolate, completano un'offerta formativa che si dispiega sui dodici mesi dell'anno e si avvale di figure di riferimento del panorama didattico musicale nazionale e internazionale.

Sono inoltre previste forme di collaborazione con il Settore Cultura, Giovani, Pomozione del Territorio, Sport e Turismo, in particolare la Biblioteca R.Crovi, e con l'Azienda speciale consortile "Appennino Reggiano" per l'organizzazione di iniziative riguardanti la musica e il teatro, anche nell'ambito di manifestazioni organizzate dal Comune.

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 4 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 78.583,59 | 79.919,51 | 79.919,51 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 78.583,59 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 4 | previsione di competenza | 78.583,59 | 79.919,51 | 79.919,51 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 78.583,59 | | |

4.2.1.18.1 Missione 04 - 04 Istruzione universitaria - Monia Malvolti - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 - La scuola nel cuore del pensare e fare cultura

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | Durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|---|-----------|--|---------------------------------------|-------------------------|
| 01 – Qualificazione dell’offerta di formazione musicale nell’ambito del territorio montano | 1. Qualificazione dell’offerta di formazione musicale nell’ambito del territorio montano per adulti e bambini 2. Collaborazione con l’ASC Appennino Reggiano e il Comune di Castelnuovo ne’ Monti per l’organizzazione di attività e iniziative sul territorio | Cittadini e studenti Istituto Studi Musicali | 2024/2026 | 1. predisposizione atti amministrativi 2. almeno 2 collaborazioni con ASC Appennino Reggiano e Comune per l’organizzazione di attività e iniziative | Sindaco Assessore Scuola e Cultura | |

4.2.1.19 Missione 04 - 05 Istruzione tecnica superiore

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 5 | | | | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 5 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.20 Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 6 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 219.066,23 | 220.495,36 | 220.495,36 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 270.062,38 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6 | previsione di competenza | 219.066,23 | 220.495,36 | 220.495,36 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 270.062,38 | | |

4.2.1.21 Missione 04 - 07 Diritto allo studio

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 4 PROGRAMMA 7 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 7 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.22 Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La gestione del patrimonio storico comunale è strettamente legata alle linee programmatiche di mandato che si incentrano sul tema dell'identità, senso di appartenenza e orgoglio di vivere e abitare la montagna che ha valori nelle figure storiche come Dante e Matilde di Canossa che hanno lasciato tracce importanti sul territorio. Nell'ambito della complessiva valorizzazione del patrimonio di proprietà comunale, particolare attenzione sarà posta alla valorizzazione di: torre di Monte Castello, Salame di Felina.

Inoltre la promozione del territorio e delle sue radici non può prescindere dalla valorizzazione dei siti archeologici già scoperti e promossi (Campo Pianelli e Gessi Triassici) e di quelli ancora da valorizzare contenuti nella carta delle potenzialità archeologiche redatta in occasione della 4° variante al PSC.

| MISSIONE 5 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.22.1 Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico - Chiara Cantini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 valorizzazione del patrimonio di interesse storico

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|------------------------|-----------|--|--------------------------------------|-------------------------|
| 01 Manutenzione e recupero di immobili storici simbolo del capoluogo e di Felina | valorizzare gli immobili storici con collaborazione con gruppi di volontari e Università a) torre di Monte Castello b) salame di felina | Cittadini | 2024/2026 | Redazione di meta-progetti | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Settore pianificazione |
| 02 Riqualificazione e ristrutturazione del Centro Culturale Polivalente | realizzazione del progetto "Officine della Creatività" | Cittadini | 2024/2026 | approvazione dei SAL da cronoprogramma | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 valorizzazione del patrimonio di interesse archeologico

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--------------------------------------|--|--|-----------|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| Valorizzazione dei siti archeologici | valorizzare siti archeologici con collaborazione con Parco Nazionale e Università a) sito archeologico Campo Pianelli b) Gessi triassici | Cittadini Altri enti presenti sul territorio comunale | 2024/2026 | Redazione di meta-progetti | Sindaco Assessore Lavori Pubblici | Settore pianificazione |

4.2.1.23 Missione 05 - 02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale - Monia Malvolti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Gli interventi in campo culturale si sviluppano su più livelli, tra questi:

- Attività culturali
- Biblioteca
- Gemellaggi

E' in corso una riorganizzazione complessiva che mira a creare un legame ed un vero coordinamento tra tutti i luoghi della cultura, attraverso:

- un ampliamento, una ristrutturazione radicale ed un diverso utilizzo degli spazi, che porterà nel medio termine a trasformare il Centro Culturale Polivalente in un luogo di cultura e di incontro per i giovani e per l'intera comunità, compatibilmente con l'acquisizione di adeguate risorse;
- l'affidamento parziale di alcuni servizi di supporto di promozione culturale e di gestione biblioteca;
- una differente concezione del concetto di cultura come tema trasversale che accomuna tutti gli ambiti di intervento dell'Amministrazione e conseguentemente un diverso ruolo dei relativi servizi;
- il rafforzamento delle connessioni con il Teatro Bismantova e con l'Istituto Peri - Merulo;
- la promozione di un lavoro di rete sistematico con i servizi culturali dei Comuni dell'Unione: progetti sovracomunali di promozione della lettura, mostre e iniziative di marketing territoriale, progetti culturali e per i giovani;
- l'implementazione delle relazioni internazionali, promuovendo una loro curvatura in ambito civile, culturale e giovanile;

ATTIVITA' CULTURALI

Cinema e teatro

Nel corso degli anni il teatro ha offerto una ricca programmazione caratterizzata da concerti, prosa, spettacoli innovativi e di alto livello, significativi del panorama teatrale e cinematografico italiano ed europeo, costruendo una proposta sempre più plurale e coinvolgente per il pubblico. Cantieri di studio e residenze si affiancano alla stagione "ufficiale", qualificandola nella sua valenza culturale. Alla rassegna teatrale e alla programmazione cinematografica si aggiungono molti altri eventi promossi dall'associazionismo locale e dedicati a bambini e famiglie. Il teatro ospita inoltre percorsi di formazione sui linguaggi del teatro, rassegne per le scuole, eventi espositivi, incontri e rassegne di carattere letterario e culturale.

Eventi, convegni, mostre e pubblicazioni

L'impegno dell'Assessorato si indirizza verso il riconoscimento di una dimensione comunitaria della cultura, agendo su molteplici fronti:

- la valorizzazione delle risorse artistiche e culturali della nostra comunità: scuole, gruppi formali e informali, artisti locali (scrittori pittori, scultori, musicisti, ricercatori), enti e istituzioni (la Regione Emilia Romagna, il Parco

Nazionale dell'Appennino tosco-emiliano, la rete provinciale delle biblioteche, altri comuni ed enti) anche con l'eventuale coinvolgimento delle commissioni cultura e scuola negli orientamenti culturali;

- il rafforzamento della nostra identità europea attraverso l'intensificazione degli scambi culturali con i comuni gemellati;
- la sensibilità verso le tematiche dell'attualità e le nuove tendenze nazionali ed internazionali;
- la risposta alle sollecitazioni che arrivano dal mondo giovanile.

Alcuni degli eventi a carattere culturale del 2024 sono:

- presentazioni libri, in particolare ultime uscite di autori locali;
- collaborazioni con l'Istituto Peri - Merulo, il Teatro Bismantova, sia per il supporto organizzativo che in quanto soggetto attuatore delle politiche giovanili, anche in vista della riorganizzazione prevista a seguito della ristrutturazione della sede;
- valorizzazione degli aspetti tipici della cultura locale, in collaborazione con le realtà territoriali;
- organizzazione e allestimento di mostre e iniziative di marketing territoriale presso il foyer del Teatro Bismantova e outdoor in coincidenza con i periodi più importanti dell'anno per l'afflusso turistico e per la vita della comunità. Nel 2024 l'utilizzo della sala espositiva di Palazzo Ducale potrà avvenire in conseguenza dell'ultimazione dei lavori di ristrutturazione in corso.
- incontri di approfondimento su argomenti vari relativi al secolo appena scorso e sulla contemporaneità, creando collegamenti con ricorrenze istituzionali (Giornata della memoria, 25 aprile e 2 giugno, commemorazione deportati a Kahla), in stretta connessione con il Teatro Bismantova, con i programmi dei gemellaggi e delle politiche giovanili ed in collaborazione con gli istituti scolastici;
- sostegno a gruppi locali che si occupano di cultura e di arte;
- predisposizione di un programma di iniziative culturali nel periodo estivo, in collaborazione con gli Assessorati al Commercio, alla Turismo, allo Sport, il Teatro Bismantova, associazioni o altri soggetti, con particolare attenzione alla musica, alla letteratura, allo sviluppo sostenibile (concerti, rassegne e iniziative)

Banda Musicale di Felina

L'Amministrazione sosterrà l'attività della Banda musicale di Felina con l'assegnazione di un contributo annuale, finalizzato alla promozione dell'attività dell'associazione, per concorrere alla conduzione dei corsi di orientamento musicale e bandistico. Particolare attenzione andrà alla valorizzazione delle proposte formative per i bambini e i giovani, come riconoscimento della valenza educativa, sociale ed aggregativa della esperienza bandistica.

BIBLIOTECA

Il Centro Culturale si appresta ad una importante trasformazione legata ai lavori di restauro, ampliamento e ridefinizione dello stabile che lo ospita, che porterà nel medio termine a trasformare questo spazio in un luogo destinato ai giovani, ai servizi culturali e ricreativi per la comunità. I lavori hanno comportato il trasloco della biblioteca nella sede provvisoria di Via Sozzi, presso i locali della scuola secondaria, della sala studio nel Teatro Bismantova e di alcuni uffici in Palazzo Ducale. La progettazione, che riguarderà gli aspetti architettonici del futuro servizio va connessa con un altrettanto ambizioso piano di valorizzazione delle risorse umane e delle esperienze che lo abitano: parliamo degli operatori e delle esperienze facenti riferimento a Biblioteca, Politiche Giovanili, Istituto Peri-Merulo, Coro Bismantova / Compagnia Piccolo Sistina. L'idea è di mettere al centro il territorio attraverso un suo coinvolgimento e di creare una visione comune tra le persone che poi dovranno concretamente gestire la progettazione del rinnovato Centro Culturale. Questi cambiamenti richiederanno un grande impegno da parte di tutti i soggetti coinvolti: l'amministrazione, il personale gli utenti, i cittadini.

Le attività previste per il periodo in esame sono pertanto le seguenti:

- la realizzazione di un percorso di ricerca e di co-progettazione con i soggetti coinvolti, con il supporto di un esperto esterno;
- lo sviluppo di attività laboratoriali, di formazione e aggiornamento per i cittadini, in collaborazione con le associazioni culturali e giovanili;
- il potenziamento del piano di comunicazione della biblioteca, con particolare attenzione ai nuovi strumenti;
- la parziale riorganizzazione del patrimonio;
- una ridefinizione degli orari di apertura, sulla base delle esigenze dell'utenza, della riorganizzazione nelle sedi provvisorie e compatibilmente con la disponibilità delle risorse umane dedicate;
- la prosecuzione della sistemazione della donazione della famiglia di Raffaele Crovi;
- lo sviluppo continuo, l'aggiornamento, compatibilmente con le risorse assegnate, della collezione, la gestione del magazzino, servizio di reference rispetto ai documenti dell'archivio storico;
- l'adesione al Servizio bibliotecario provinciale, attraverso rapporti convenzionali;
- la promozione del "digitale in biblioteca";

• partecipazione a corsi di aggiornamento e ai momenti formativi per la qualificazione del personale;
Si prosegue inoltre con l'organizzazione delle narrazioni dedicate ai bambini, col supporto del gruppo dei lettori volontari della biblioteca e con la predisposizione periodica di "Vetrine" tematiche di libri dedicate ad approfondimenti su temi di attualità, ad anniversari, a notizie di cronaca.

Le iniziative dell'Assessorato alla Cultura, con particolare riferimento alle attività della biblioteca comunale, ai progetti di educazione e promozione della lettura, all'organizzazione delle mostre e alla gestione delle sale per le mostre, lo studio e le riunioni, si avvarranno anche della collaborazione di volontari e di associazioni del territorio.

All'interno di questo percorso si inserisce anche il progetto "Officina delle idee. Io si dice per essere noi" che si propone di trasformare la biblioteca in un luogo di sviluppo di comunità secondo l'approccio delle "biblioteche sociali".

GEMELLAGGI

In questo delicato momento storico, si è ritenuto opportuno consolidare e rafforzare il sentimento di appartenenza europea della nostra comunità. Le relazioni internazionali del Comune hanno pertanto visto negli ultimi anni un significativo incremento sia nel numero che nella qualità degli scambi, divenuti sistematici, continuativi e con una forte valenza socio-culturale.

L'attività consiste nel mantenere i rapporti con i paesi gemellati di Voreppe, di Illingen, di Fivizzano e con Kahla (nel cui campo di lavoro morirono 7 nostri concittadini).

Alcune iniziative potrebbero essere realizzate in collaborazione con la Regione Emilia Romagna ed Istoreco e attraverso la partecipazione a bandi nazionali ed europei, con particolare attenzione al confronto sulle politiche culturali, sportive e ambientali, attraverso:

- la valorizzazione della funzione del Comitato gemellaggi come strumento importante per lo sviluppo dei progetti di collaborazione tra le comunità, che si fonda sul volontariato e sull'associazionismo;
- il sostegno dei progetti scolastici di relazione e scambio per la crescita culturale dei nostri ragazzi;
- l'intensificazione dei confronti istituzionali sulle politiche;
- lo sviluppo di eventi e progetti condivisi in ambito culturale, sportivo, artistico e ambientale, con particolare riferimento alle radici storiche e sociali dell'Europa e alla promozione dei rispettivi territori;
- il sostegno alle proposte di scambi culturali, giovanili, musicali, sportivi tra le associazioni castelnovesi e quelle dei comuni gemellati.

Gli eventi a Castelnovo potrebbero svolgersi anche in concomitanza con le commemorazioni della fine del secondo conflitto mondiale e con la Fiera di San Michele.

| MISSIONE 5 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 584.689,94 | 594.267,13 | 594.267,13 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 8.333,33 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 991.248,59 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 280.661,76 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 584.689,94 | 594.267,13 | 594.267,13 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 8.333,33 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 1.271.910,35 | | |

4.2.1.23.1 Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - Monia Malvolti - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 La cultura come progetto

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|-------------|--|-----------------------------------|-------------------------|
| Mantenere e riorganizzare i servizi culturali a fronte della ristrutturazione del Centro Culturale Polivalente e delle esigenze dell'utenza | - Attuazione dei servizi nelle sedi provvisorie - Progettazione partecipata della nuova sede del Centro Culturale Polivalente. | Cittadini | 2024 - 2026 | Definizione di un calendario di incontri tra i soggetti coinvolti nel progetto di progettazione partecipata. | Sindaco Assessore alla Cultura | LL FP |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 Creare un legame e un vero coordinamento tra tutti i luoghi della cultura

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|------------|---|-----------------------------------|--|
| Organizzazione di un calendario di eventi in sinergia con Enti e associazioni in ambito culturale | - Programma culturale ed artistico, in collaborazione con il Teatro Bismantova, con l'Istituto Peri - Merulo e il Servizio Promozione del Territorio, Sport e Turismo. - Iniziative di promozione della lettura. | Cittadini | 2024- 2026 | Definizione di un calendario di attività ed eventi distribuite nel corso dell'anno. | Sindaco Assessore alla cultura | Servizio promozione del Territorio, Sport e Turismo Teatro Bismantova Istituto Peri - Merulo |

OBIETTIVO STRATEGICO: 03 Attività di scambi con i paesi gemellati

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|--|-------------|--|------------------------------------|---|
| Definizione con i Comitati Gemellaggi di un programma annuale di scambi, diversificato per temi e per soggetti referenti. | Programmazione e gestione di scambi e progetti con le città gemellate su tematiche di differente tipologia insieme ai Comitati Gemellaggi, alle associazioni e alle scuole. Convenzione con il Comitato Gemellaggi per la realizzazione delle attività di scambio. | Soggetti appartenenti al territorio nazionale ed estero, ragazzi, famiglie, associazioni ed istituzioni. | 2024 - 2026 | Realizzazione di almeno 4 scambi tra enti, scuole e associazioni dei comuni gemellati. | Sindaco Assessore ai Gemellaggi | Servizio Promozione del territorio, Sport e Turismo |

4.2.1.24 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero - Monia Malvolti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Castelnuovo ne' Monti è impegnato da anni in un percorso per la valorizzazione dell'attività sportiva come veicolo di aggregazione ed integrazione e come nuova opportunità per il turismo.

Forte della ricchezza della propria impiantistica, che ha rinnovato con significativi interventi e che sarà oggetto di ulteriori nuove dotazioni e dell'importante movimento sportivo, ha creato sinergie per realizzare iniziative di valorizzazione del territorio. Questo percorso prosegue in sintonia con le linee programmatiche di mandato. In particolare procede il completamento della manutenzione, la messa a norma degli impianti sportivi e la qualificazione degli stessi, e nel contempo continua la collaborazione con le associazioni sportive per la gestione degli impianti sportivi.

ASSOCIAZIONISMO SPORTIVO LOCALE: PROMOZIONE, VALORIZZAZIONE E SOSTEGNO

Sono attivi diversi progetti che vedono la collaborazione di Enti, associazioni sportive e operatori del territorio, con l'obiettivo di perseguire:

- la diffusione della pratica motoria e sportiva per ogni età e la tutela della salute dello sportivo. L'obiettivo è di produrre un significativo miglioramento nella qualità della vita dei nostri cittadini e ridurre le numerose patologie causate dalla vita sedentaria, quali l'obesità, le malattie cardiovascolari;
- la promozione di progetti per bambini e ragazzi per la valorizzazione dello sport e dell'attività fisica nelle valenze educative, socializzanti e di supporto ad uno sviluppo sano ed equilibrato;
- l'attività motoria per la terza età;
- progetti di inclusione di ragazzi con disabilità in percorsi all'interno delle società sportive, con corsi di formazione per operatori anche in collaborazione con DarVoce.

Tra questi:

- il PROGETTO MULTISPORT, sostenuto dalla Regione Emilia Romagna nell'ambito della L.R. 8/2017 "Norme per la promozione e lo sviluppo delle attività motorie e sportive" attraverso il finanziamento per le annualità 2020/2021, 2021/2022 e 2022/2023 del progetto "Multisport ne' Monti, sport, ambiente e stile di vita" proposto dall'Associazione Polisportiva Quadrifoglio con la partnership del Comune di Castelnuovo ne' Monti, finalizzato al coinvolgimento di associazioni sportive del Comune di Castelnuovo ne' Monti, delle scuole primarie e secondarie dell'Istituto Comprensivo Bismantova di Castelnuovo ne' Monti, nonché di tutti gli studenti e delle rispettive famiglie che le frequentano. Obiettivi del progetto: adottare azioni volte a ridurre la sedentarietà dei giovani, favorire la pratica sportiva in ambiente naturale e all'aperto per una cultura dello sport "eco sostenibile", promuovere stili di vita sani, promuovere il benessere derivato dall'attività fisica e la cultura della salute, promuovere e far conoscere ai giovani l'ambiente, la natura, le peculiarità e le eccellenze del territorio dell'Appennino Reggiano, educare allo sport promuovendo una offerta diversificata delle attività sportive, l'esercizio di quelle meno praticate dai giovani e le opportunità offerte dalle Associazioni del Territorio, educare alle buone pratiche, incentivare il processo di integrazione fra il sistema sportivo e quello scolastico, promuovere lo sport quale strumento per favorire azioni di integrazione sociale e di aggregazione tra soggetti disabili e normodotati;
- il Centro federale della Federazione italiana sport sordi (FSSI), in cui verranno ospitati ritiri e partite delle squadre nazionali, con l'obiettivo di rendere lo sport più inclusivo per tutti;
- la valorizzazione del territorio quale palestra all'aperto, con percorsi escursionistici, di promozione del paesaggio e dell'ambiente, passeggiate moderatamente difficoltose anche per valorizzare le eccellenze legate ad un assetto ambientale naturale particolarmente favorevole rispetto alla pratica dell'attività fisica, in collaborazione con il Parco Nazionale dell'Appennino toscano – emiliano, il Club Alpino Italiano, amatori ed associazioni.

INIZIATIVE ED EVENTI DI PROMOZIONE

Verrà data visibilità al mondo sportivo di Castelnovo e ne sarà valorizzata l'importanza con attività che vedranno protagoniste le associazioni sportive locali, operando in particolare attraverso il supporto specialistico dell'ASC Appennino Reggiano per lo sviluppo del progetto Sport 4.0.

Verranno organizzati eventi ed iniziative che consentiranno di sottolineare la dimensione socializzante dello sport, di diffondere la cultura della pratica delle attività motorie, ricreative e sportive e di sviluppare l'avviamento allo sport.

TURISMO SPORTIVO

Castelnovo ne' Monti un paese per lo sport, è diventato negli ultimi anni uno dei progetti più qualificanti del turismo nel nostro Comune, perché, con il coordinamento del Comune, ha creato sinergie tra imprenditori turistici e associazioni sportive. Il logo "Un paese per lo sport" è quindi diventato una sorta di marchio di qualità sul quale si intende continuare ad investire con azioni diversificate:

1. rinnovo protocollo con gli albergatori per la determinazione di prezzi convenzionati quanto a ritiri e stages di squadre esterne;
2. promozione di eventi sportivi di particolare rilevanza anche turistica;
3. ritiri pre – campionato;
4. consolidamento delle offerte già avanzate negli ultimi anni ("Castelnovo ne' Monti, un paese per lo sport");
5. diffusione del marchio "Castelnovo ne' Monti – un paese per lo sport" attraverso la partecipazione di nostri atleti ad iniziative a carattere nazionale ed internazionale (campionati nazionali, scambi internazionali, eventi di particolare rilevanza sportiva).

GESTIONE IMPIANTI

Gli impianti sono affidati in gestione a soggetti esterni, in particolare ad associazioni sportive locali, garantendo l'utilizzo degli impianti a tutti i cittadini singoli e a tutte le società ed associazioni sportive dilettantistiche locali che ne facciano richiesta, promuovendo e potenziando la pratica delle attività sportive in particolare quella rivolta ai bambini, adolescenti e ai soggetti a rischio di emarginazione sociale, in coerenza con le politiche del comune ed in raccordo con le altre associazioni sportive e non sportive operanti nel territorio, evitando i costi che graverebbero sull'amministrazione comunale in caso di gestione diretta e realizzando una gestione che miri comunque ad una graduale riduzione degli oneri a carico del comune, valorizzando le forme associative operanti sul territorio comunale.

| MISSIONE 6 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 176.974,28 | 279.849,80 | 279.849,80 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 13.666,67 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 285.336,32 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.698.287,26 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 176.974,28 | 279.849,80 | 279.849,80 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 13.666,67 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.983.623,58 | | |

4.2.1.24.1 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero - Monia Malvolti - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO 01 Castelnuovo un paese per lo sport: tra turismo e stili di vita sana

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|---|-------------|--|--|--|
| 01 Sostegno diretto o indiretto all'organizzazione di iniziative, proposte attraverso la costruzione di sinergie fra mondo sportivo, scuola, commercio, ambiente | Elaborazione di un programma annuale di iniziative od eventi sportivi, distribuiti nel corso dell'anno, organizzato in collaborazione con le associazioni sportive e gli imprenditori locali | Bambini, adolescenti, giovani, adulti, anziani del territorio comunale Turisti | 2024 - 2026 | 1 incontro con gli imprenditori turistici per prezzi convenzionati Almeno 1 iniziativa condivisa tra Comune e più società sportive. Pubblicazione di un programma condiviso all'inizio dell'estate | Sindaco Assessore Sport – Volontariato e associazionismo – Frazioni – Gemellaggi – Pari opportunità | Polizia Locale Suap Settore Patrimonio |

OBIETTIVO STRATEGICO 02 condivisione di idee e risorse, collaborazione tra pubblico, associazionismo e privati per un'azione coordinata e proficua tra tutte le società sportive

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|------------------------|-------------|---|--|-------------------------|
| Coordinamento sistematico tra Comune, associazioni sportive ed imprenditori per: - il completamento /monitoraggio dell'affidamento in gestione dell'impiantistica sportiva - la progettazione di attività coordinate | Individuazione dei bisogni Attivazione del confronto con le associazioni sportive e/o soggetti privati. Programmazione di attività condivise | | 2024 - 2026 | Almeno 2 incontri con le associazioni sportive per la condivisione degli obiettivi e l'organizzazione delle attività. Monitoraggio gestione impianti sportivi. | Sindaco Assessore Sport – Volontariato e associazionismo – Frazioni – Gemellaggi – Pari opportunità | Settore patrimonio |

4.2.1.25 Missione 06 - 02 Giovani - Monia Malvolti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Nell'ambito delle politiche giovanili le azioni e gli interventi sono trasversali a tutte le politiche e sviluppati soprattutto a livello sociale, educativo e culturale, offrendo ai giovani della montagna reggiana, che rientrano nella fascia di età 11-35 anni, il ruolo di protagonisti ed aumentando il processo di responsabilizzazione dei diversi gruppi ed associazioni presenti ed attivi sul territorio del Comune e dell'Unione Montana. Gli ambiti di intervento più importanti vanno soprattutto nella direzione della relazione, della creatività, dei luoghi di incontro e dell'identità, della responsabilità civile, della cittadinanza attiva e dell'orientamento al lavoro, pur nella consapevolezza della complessità e della pervasività di questi temi rispetto all'intera comunità.

Le azioni che si intendono mettere in campo fanno riferimento al progetto educativo territoriale, Montagna Giovani – PMG, un progetto che intende contrastare le forme di disagio giovanili acuite dalla pandemia, valorizzando gli spazi di aggregazione, promuovendo l'avvicinamento al mondo del lavoro e del volontariato, sviluppando attività legate ai linguaggi giovanili.

Il progetto "PMG - Progetto Montagna Giovani"- triennio 2022 - 2024 è stato presentato alla Regione Emilia Romagna dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano al bando regionale L14/08 guadagnandosi il terzo posto nella graduatoria dei finanziamenti della Regione Emilia-Romagna.

I macro-obiettivi del Progetto sono essenzialmente due:

- migliorare la relazione tra giovani e comunità, fornendo ai ragazzi e alle ragazze gli strumenti per essere protagonisti attivi e partecipi e promuovendo un contesto territoriale inclusivo;
- promuovere stili di vita sani, incrementando la consapevolezza connessa all'uso di sostanze psicoattive e delle nuove tecnologie.

Titolare del progetto è l'Unione Montana, che ha affidato, tramite il Servizio Sociale-Educativo Unificato, la responsabilità delle attività all'ASC Appennino Reggiano che ha composto uno staff misto di operatori referenti per l'Unione esperti in politiche giovanili e operatori referenti del Servizio Sanitario Serdp dell'Ausl. Collaborano con l'ASC Appennino Reggiano per la parte progettuale il Comune di Castelnovo ne' Monti, una figura incaricata con funzione di sostegno e supervisione progettuale, metodologica e organizzativa nelle attività sopra descritte, in connessione con le attività culturali del Comune di Castelnovo ne' Monti, e di supporto tecnico-scientifico ai processi di lavoro e ai percorsi di rete, la Cooperativa Sociale Onlus Papa Giovanni XXIII di Reggio Emilia con uno staff di educatori professionali.

Per realizzare tutto ciò il progetto si è dotato inoltre del contributo di diversi gruppi di lavoro: il collettivo JerryCan, un gruppo di giovani dinamico e aperto pronto a cogliere gli stimoli dalla comunità, a dar voce a ragazze e ragazzi che vogliono creare nuove occasioni e possibilità di confronto, approfondimento e messa alla prova; il Tavolo Sviluppo Appennino, gruppo composto da giovani consiglieri ed assessori dei sette comuni dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano che elaborano proposte e progetti che possano aiutare a valorizzare il territorio, divenendo a tutti gli effetti partner di sviluppo delle politiche giovanili; il Tavolo Prevenzione, rete coordinata dal Servizio per le Dipendenze (Serdp) con Luoghi di Prevenzione, la Cooperativa di Prevenzione Sociale (Cps) e la Cooperativa Papa Giovanni XXIII in stretta connessione con gli Istituti scolastici; il Tavolo Giovani formato dai referenti di tutti i servizi territoriali rivolti ai giovani con lo scopo di monitorare la situazione dei giovani e di aggiornare gli interventi a loro rivolti; il Tavolo di Comunità composto dalle associazioni locali con l'obiettivo di offrire un supporto di analisi e operativo nella messa a fuoco dei bisogni dei giovani e nella realizzazioni di azioni in loro favore; molti altri soggetti del territorio quali le scuole superiori Cattaneo Dall'Aglio e Mandela, l'Enaip, il Parco Nazionale dell'Appennino tosco-emiliano, il Comitato Gemellaggi di Castelnovo Monti, ecc.

Potranno essere coinvolti altri soggetti esperti in base alle tematiche affrontate e sulla base dei bisogni espressi dai giovani incontrati e coinvolti.

MISSIONE 6 PROGRAMMA 2

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 5.085,00 | 5.171,44 | 5.171,44 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 8.984,92 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 5.085,00 | 5.171,44 | 5.171,44 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 8.984,92 | | |

4.2.1.25.1 Missione 06 - 02 Giovani Monia Malvolti - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 promozione della partecipazione attiva, della crescita culturale e sociale dei giovani

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|------------------------|-------------|--|--|-------------------------|
| Favorire l'integrazione degli interventi di prevenzione del disagio e di promozione dell'agio attraverso la messa in rete delle progettazioni e dei servizi che si occupano di adolescenti sul territorio | <p>Consolidamento delle attività condotte nei luoghi di aggregazione</p> <p>Percorsi di affiancamento e accompagnamento al lavoro</p> <p>Incontri formativi, eventi, dibattiti, laboratori</p> | Adolescenti e giovani | 2024 - 2026 | <p>n. incontri con i soggetti coinvolti nella progettazione</p> <p>n. iniziative progettate</p> <p>n. giovani partecipanti</p> | <p>Sindaco</p> <p>Assessore Welfare – Scuola e servizi educativi</p> <p>Formazione professionale – politiche giovanili Cultura</p> | Unione Montana |

4.2.1.26 Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo - Monia Malvolti

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

L'unicità del nostro territorio ben si sposa con il concetto di turismo sostenibile nel suo rapporto di equilibrio reciproco tra uomo, natura, culture locali. Le eccellenze che lo contraddistinguono sono infatti da riferirsi al paesaggio (Pietra di Bismantova, Parco Nazionale), alle tradizioni culturali (borghi antichi e rurali, storia e cultura, da Dante a Matilde di Canossa) ai prodotti gastronomici (Parmigiano, gastronomie tipiche e agricoltura di qualità).

Questa vocazione si concretizza in particolare negli ambiti dell'Ecoturismo, del Turismo sportivo, del Turismo enogastronomico e nel contesto della rete delle Cittaslow.

Questi sono i principali percorsi programmatici:

Valorizzazione progetti e luoghi di interesse turistico

Riqualificazione e valorizzazione in sinergia con l'assessorato Lavori Pubblici, Patrimonio e Ambiente dei principali luoghi di interesse turistico, come meglio descritti nelle Missioni 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali" e 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente":

- Borghi
- Pinete
- Pietra di Bismantova, Parco Archeologico di Campo Pianelli e Orti dei Frati
- il Centro Storico ed il Castello.

Promozione

La promozione del nostro territorio e delle sue eccellenze proseguirà, in coerenza con quanto previsto nel programma 11 "altri servizi generali" della Missione 01 "servizi istituzionali generali e di gestione" in ordine alla identificazione di nuove e più innovative modalità di comunicazione, con lo svolgimento delle seguenti azioni:

- inserimento in contesti turistici ampi: Appennino come sistema, Cittaslow;
- confronto con gli operatori turistici per la costruzione di offerte competitive attraverso convenzionamenti;
- partecipazione a manifestazioni, fiere ed iniziative, all'interno del circuito delle Cittaslow e su invito presso altre importanti iniziative;
- valorizzazione di una connotazione territoriale identitaria attraverso richiami a: Dante, Matilde di Canossa, area archeologica, enogastronomia, Cittaslow

Tra i marchi che contraddistinguono il suo territorio, il Comune di Castelnuovo ne' Monti proseguirà il suo percorso all'interno di Cittaslow, Rete internazionale delle città del buon vivere.

L'Amministrazione intende pertanto mantenere:

- la partecipazione ai diversi coordinamenti regionali, nazionali ed internazionali della rete;
- la partecipazione all'annuale assemblea internazionale delle Cittaslow;
- il proseguimento del percorso di iniziative legate ai temi promossi dall'associazione.

Animazione

Il programma turistico prevede un calendario di eventi collocati nell'arco dell'anno (Pasqua, Estate, Natale), con l'intento di:

- mantenere una proposta integrata che veda la collaborazione degli Assessorati alla promozione del territorio, sport e turismo e Assessorato alla cultura, che sviluppi tematiche ritenute prioritarie per il nostro territorio (sport, cultura, ambiente, gastronomia) focalizzando la sua attenzione sull'animazione nel periodo estivo ma che tenga anche in considerazione della programmazione di eventuali altre iniziative nel corso dell'anno;
- favorire la collaborazione e la condivisione delle Associazioni di volontariato e sportive e di quelle private, degli esercizi commerciali e di tutti i soggetti attivi presenti sul territorio;
- mettere in rete i diversi operatori economici del nostro territorio per una migliore valorizzazione delle risorse turistiche (ambiente, ricettività, commercio, centro benessere, ecc.) e affiancarli nella gestione amministrativa e logistica.

Servizi di accoglienza e di informazione turistica

Si prosegue il coordinamento con l'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano per la gestione dei servizi di accoglienza e di informazione turistica (l'aggiornamento del sito web turistico e le attività di sostegno agli operatori della ricettività, oltre all'attività di front-office).

MISSIONE 7 PROGRAMMA 1

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 291.222,02 | 296.172,79 | 296.172,79 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>21.960,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 403.397,64 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 7 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 291.222,02 | 296.172,79 | 296.172,79 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>21.960,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 403.397,64 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO:01 Il turismo sostenibile e le culture locali

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|-------------|---|--|---|
| 01 miglioramento della promozione turistica | <p>Inserimento in contesti turistici ampi: appennino come sistema, Rete internazionale delle Cittaslow, ecc.</p> <p>Partecipazione a manifestazioni, fiere ed iniziative, all'interno del circuito delle Cittaslow e su invito presso altre importanti iniziative.</p> <p>Promozione di differenti approcci al turismo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Turismo sportivo • Turismo enogastronomico • Cittaslow • Turismo storico/archeologico <p>Valorizzazione luoghi di interesse turistico: Borghi, Pinete, Pietra di Bismantova, Centro Storico e Castello, Parco Archeologico di Campo Pianelli, ecc.</p> | Turisti | 2024 - 2026 | <p>n. partecipazioni a progetti e iniziative extraterritoriali</p> <p>n. iniziative legate ai luoghi di interesse turistico</p> | <p>Sindaco</p> <p>Assessore alla Promozione del Territorio e Turismo</p> <p>Assessore all'Ambiente</p> <p>Assessorato alla Cultura</p> | <p>Settore Lavori Pubblici e Ambiente</p> <p>Polizia Locale</p> <p>Suap</p> |

OBIETTIVO STRATEGICO:02 Coordinare eventi di animazione turistica in collaborazione con enti, privati ed associazioni del territorio

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|------------------------|-------------|----------------------------------|--|---|
| Organizzazione di un calendario di eventi in sinergia con Enti e associazioni | Coordinamento eventi di animazione turistica in collaborazione con enti, privati ed associazioni del territorio. | Turisti/associazioni | 2024 - 2026 | Definizione programma coordinato | <p>Sindaco</p> <p>Assessore alla Promozione del Territorio e Turismo</p> <p>Assessore all'Ambiente</p> <p>Assessorato alla Cultura</p> | <p>Settore Lavori Pubblici e Ambiente</p> <p>Polizia Locale</p> <p>Suap</p> |

4.2.1.27 Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio - Fabio Ruffini

Nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, rientrano gli interventi:

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

Descrizione del programma

Il principale indirizzo strategico che l'Amministrazione si pone in tema di pianificazione territoriale è "far dialogare gli elementi di un territorio".

Tale indirizzo si declina nei seguenti obiettivi strategici:

1. Revisione degli strumenti di pianificazione territoriale nell'ottica della semplificazione normativa e della riduzione del consumo di territorio e di una maggiore qualità del costruire.
2. Rinnovare e rigenerare il territorio già urbanizzato.

Le linee programmatiche pongono particolare importanza alla necessità di fare dialogare i diversi elementi del territorio, nell'ottica del raggiungimento di un equilibrio tra la componente naturale e la componente antropica, in un rapporto che sappia dare qualità al paesaggio e nuova attrattività. In questo senso si pone la necessità di revisionare gli strumenti di pianificazione urbanistica.

Per favorire ulteriormente la riduzione del consumo di territorio, nella direzione di dare nuova attrattività agli insediamenti urbani ed in particolare ai centri storici, si vogliono implementare le azioni di rigenerazione urbana già previste dal vigente POC, attraverso la promozione di un programma di riqualificazione urbana da costruire con procedure partecipative della popolazione e degli operatori economici.

Revisione degli strumenti urbanistici

Il Comune di Castelnuovo ne' Monti è dotato di un Piano Strutturale Comunale (PSC) approvato nell'anno 2005 successivamente modificato con sette varianti approvate. Le prime tre varianti al P.S.C. hanno confermato le scelte strategiche e la validità dell'Accordo di Pianificazione sottoscritto con la Provincia, ispirate ad obiettivi di piena valorizzazione e salvaguardia delle risorse ambientali e paesaggistiche e in coerenza con le linee programmatiche fissate dalla pianificazione di livello sovracomunale; in particolare la 1^a variante non ha modificato il dimensionamento residenziale e produttivo, la 2^a ha ridotto entrambi ed ha prodotto inoltre un decremento di uso di suolo agricolo conformandosi alle direttive esplicitate dal PTCP, mentre la terza ha interessato un'opera di razionalizzazione viabilistica in corso di realizzazione. La quarta variante approvata ha determinato un limitato incremento di potenzialità edificatoria residenziale, un decremento di territorio urbanizzabile, secondo i parametri definiti dal PTCP, di -5.269 mq di ST; un decremento di aree produttive per -75.639 mq di ST/SF; un decremento di aree da destinare alle Dotazioni Territoriali per -7.285 Mq. La quinta variante consegue ad un atto di accordo con privati ed è limitata ad un unico immobile. La sesta variante approvata nell'aprile 2019 ha comportato la modifica di cinque areali del vigente PSC ed il recepimento del nuovo perimetro di vincolo paesaggistico inerente la Pietra di Bismantova. La settima variante approvata nel giugno 2020, ha apportato modifiche puntuali in risposta a richieste di privati, finalizzate a cancellare un ambito di espansione residenziale, trasformare due lotti nel Capoluogo da Ambito AC1 in ambito AP1, cancellare la rappresentazione del perimetro del vincolo idrogeologico nelle Tavole P2 "Tavole dei Vincoli". La Regione Emilia Romagna ha approvato una nuova Legge urbanistica, la LR n. 24 del 21.12.2017 i cui principi ispiratori sono la semplificazione delle procedure e degli strumenti, ed il consumo zero di suolo agricolo, favorendo al contempo la riqualificazione e rigenerazione urbana. In tale ottica occorrerà quindi adeguare i vigenti strumenti urbanistici comunali entro i termini stabiliti dalla legge (prorogati al 1 gennaio 2022 per iniziare il processo di revisione, 1 gennaio 2024 per concluderlo), partendo dal lavoro già avviato. Nel corso del 2021 è stato affidato l'incarico di progettazione del PUG a professionisti esterni.

Nel corso del 2016 si è attivato un processo partecipato di formazione della "Mappa di comunità". Le Mappe di Comunità sono mappe culturali nate in Inghilterra all'inizio degli anni '80, con il nome di Parish Maps. Le esperienze del Community Mapping riguardano un insieme di azioni finalizzate a promuovere il ruolo degli abitanti nella costruzione di mappe capaci di rappresentare in maniera comunicabile e significativa, attraverso tecniche in genere a debole formalizzazione, il proprio spazio vissuto, esprimendo i valori patrimoniali ambientali, territoriali, paesaggistici, produttivi riconosciuti dalla comunità locale. Le Mappe di Comunità sono in sostanza, sistemi di narrazione e visualizzazione delle relazioni tra persone e luoghi. Sono mappe costruite con la partecipazione attiva della popolazione e rappresentano il patrimonio a cui la comunità attribuisce valore, con

lo scopo di rafforzare l'identità locale e come base per progetti partecipati di sviluppo sostenibile. La percezione di un luogo, di un paesaggio, di un tempo di vita, includono memorie collettive, azioni, relazioni, fatti, valori, attività, che hanno a che fare più con la gente che con la geografia o con la storia ufficiali. La Mappa di Comunità è stato considerato dall'Amministrazione Comunale, nel percorso verso il "piano-progetto di riqualificazione-rigenerazione urbana", lo strumento utile di raccolta ed autorappresentazione del punto di vista delle comunità sul proprio spazio di vita (paesaggio-territorio), sulla percezione e sul rapporto con i luoghi della vita, sul tempo collettivo (calendari e diari), da affiancare agli strumenti classici di indagine, conoscenza ed interpretazione del territorio. Essa si rivela utile non soltanto per un recupero della memoria collettiva del territorio, ma anche per passare da questa ad una fase più progettuale, in quanto può essere utilizzata nel quadro delle conoscenze da acquisire per la pianificazione urbanistica, e nel caso specifico per una fase di conoscenza utile per il piano-progetto della riqualificazione urbana. La Mappa di Comunità, infatti, recependo stimoli ed esigenze specifiche - altrimenti non indagate o approfondite - rappresenta una buona base di partenza per la lettura e l'analisi del contesto territoriale, oltre a far emergere criticità inespresse delle quali il sapere esperto deve tener conto. Tutto questo nella convinzione che le Mappe di Comunità possono aiutare l'avvicinamento della gente ad una disciplina ostica e per addetti come l'urbanistica. Molto spesso, se non di norma, l'urbanistica denota una disciplina tecnica che ha sì a che vedere con il dove e il quanto costruire o sistemare, e quindi della vita di una comunità, ma che spesso, come tale, è appannaggio esclusivo di professionisti, agenzie, imprese, lavoratori del settore. Superare il concetto deterioro di urbanistica non è una sfida esclusivamente tecnica, non riguarda cioè solo gli strumenti e la loro costruzione, ma è una sfida principalmente culturale e assolutamente politica. Si tratta, infatti, di ricostruire la base sociale del discorso urbanistico, trasformandolo in progetto condiviso e strategico che una comunità ha di sé stessa e del territorio in cui vive. Realizzare concretamente questa nuova idea di urbanistica implica, se non altro, il terreno fertile di una comunità consapevole di sé, dei suoi bisogni e delle sue prospettive, di una comunità che accetti almeno la scommessa, il gioco di porsi francamente queste domande. In questo modo, restituendogli un'identità collettiva, il territorio e i paesi in cui viviamo vengono sottratti al mondo del "semplicemente-a-disposizione" per entrare in quello della responsabilità sociale e quindi del progetto condiviso. Tutela e sviluppo acquistano in questo contesto un senso diverso e più alto. Cessano di essere antonimi e diventano correlativi, in quanto inseriti nel medesimo discorso che, in quanto collettivo, è leggibile da tutti, dall'inizio alla fine. Queste sono le motivazioni che hanno portato alla costruzione di Mappe di Comunità di Castelnovo e di Felina, e di usarle quale innesco e catalizzatore per far crescere la comunità, di dinamiche sociali, di una nuova urbanistica, anche alla luce della nuova legge regionale di governo del territorio. Una sorta di rappresentazione del "chi siamo" e "da dove veniamo", della nostra storia di abitanti di questo luogo ("del ieri e dell'oggi"). Analogamente si è ritenuto possibile estendere la Mappa di Comunità alle proposte per "oggi e il domani" dei due centri abitati, delle cose che ci piacciono, che ci mancherebbero se non ci fossero più e di quelle che hanno bisogno di cura o di quello che manca o che va modificato.

Il processo ha visto il coinvolgimento di 45 cittadini che si sono resi disponibili su base volontaria, in seguito ad avviso pubblico e ad una lettera inviata a tutte le famiglie. Si sono quindi formati tre gruppi di lavoro, due nel capoluogo ed uno nella frazione di Felina, i quali, con la supervisione di tutor professionisti, hanno lavorato dall'ottobre 2016 al febbraio 2017, producendo due mappe ciascuno, di cui una rappresentativa dei valori identitari ed una dei desideri e delle aspettative per il futuro, accompagnate da "quaderni" che restituiscono le attività svolte.

Sulla scia della positiva esperienza, si è voluto procedere nell'anno 2017 ad un nuovo e più ampio coinvolgimento della popolazione, mediante un Forum Civico, ossia un processo partecipativo organizzato secondo le più attuali tecniche di coinvolgimento dei cittadini, degli operatori economici, delle forze sociali, dell'associazionismo ecc..., per giungere all'elaborazione di un documento che definiamo "Documento programmatico della Giunta sulla Rigenerazione Urbana (visione, obiettivi, azioni e strumenti)", nel quale in seguito all'analisi dei fabbisogni e delle esigenze venissero definiti gli obiettivi di riallineamento funzionale e qualitativo che costituissero le priorità di interesse pubblico per ogni successiva azione. In questo processo è stata coinvolta tutta la struttura amministrativa dell'ente a vari livelli, chiamata a fornire il proprio supporto ed a farsi parte proattiva.

Il "Documento programmatico della Giunta sulla Rigenerazione Urbana" è stato approvato dalla Giunta il 21.12.2017 con delibera n. 146, e contiene, tra il resto, una serie di azioni a breve termine (2018-2019) ed a medio termine (successivo mandato) nonché obiettivi specifici.

Nell'ottica della nuova legge urbanistica, e dei principi fondamentali della stessa, incentrati sulla rigenerazione urbana, il documento programmatico dovrà costituire l'ossatura del nuovo strumento urbanistico generale di cui il Comune dovrà dotarsi.

Impianti di telefonia

In materia di impianti di telefonia mobile, nel 2013 il Comune si è dotato di un "Piano territoriale per l'installazione di Stazioni Radio Base per la telefonia mobile". Poiché la costante giurisprudenza in materia considera gli impianti per le telecomunicazioni come opere di urbanizzazione primaria, facenti parte di un sistema a rete organico e integrato, e come tali ammessi sull'intero territorio comunale, in modo da poter

realizzare un'uniforme copertura di tutta l'area comunale interessata, l'amministrazione comunale ha inteso regolamentare la localizzazione di tali impianti mediante un piano, con mappatura elettromagnetica ed analisi di impatto, al fine di assicurare il corretto insediamento urbanistico e territoriale degli impianti stessi e minimizzare l'esposizione della popolazione ai campi elettromagnetici.

Vigilanza Edilizia

L'attività di controllo territoriale sull'edilizia costituisce uno strumento indispensabile per l'individuazione di illeciti edilizi e l'applicazione delle sanzioni amministrative in modo coerente, organico e tempestivo e persegue anche fini di prevenzione, scoraggiando comportamenti arbitrari. Inoltre, per la vastità del territorio comunale sottoposta a vincoli di tutela ambientale e paesaggistica, l'attività di controllo edilizio rappresenta uno degli strumenti maggiormente efficaci tesi alla prevenzione delle manomissioni ambientali, alla conservazione delle bellezze naturali ed alla protezione degli ambiti vincolati. L'attività di controllo degli interventi edilizi attuati sul territorio comunale si rende oggi ancora più necessaria in relazione all'entrata in vigore di normative sempre più liberali, finalizzate a rendere più snelle le procedure necessarie per avviare le attività edilizie. L'attività dello Sportello Unico dell'Edilizia dovrà essere sempre più improntata alle verifiche sistematiche in sito in sede di agibilità, ed alle verifiche a campione della documentazione, in modo da rendere più snelli i procedimenti edilizi. Al fine di limitare i contenziosi si rende però opportuno responsabilizzare sempre di più i progettisti e tutti i professionisti coinvolti nel processo edilizio, in tal senso si continuerà nell'azione già intrapresa, di attività di formazione e confronto continuo.

Qualità del costruire

La tutela del paesaggio e la riqualificazione urbana, passa necessariamente per un elevato grado di qualità dei progetti e dell'esecuzione dei manufatti edilizi. Già in passato il Comune ha promosso ed organizzato incontri formativi con i progettisti su vari temi: il paesaggio, il recupero di edifici storici, il colore. Con la soppressione ad opera della L.R. 15/2013, del parere della Commissione per la qualità architettonica ed il paesaggio su tutti gli interventi di nuova costruzione che non siano interessati da vincoli paesaggistici, e con l'introduzione della SCIA per l'esecuzione degli interventi di ristrutturazione edilizia, si rende ancora più necessario che i professionisti abbiano un approccio al progetto improntato, non solo a dare risposta alle esigenze della committenza, ma anche alla generale tutela dell'ambiente come bene comune. Si è ripresa in tal senso l'azione formativa promuovendo la sottoscrizione di un protocollo d'intesa con gli ordini professionali dell'area tecnica e con gli istituti scolastici ed universitari.

| MISSIONE 8 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 162.333,54 | 131.293,21 | 131.293,21 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 20.441,36 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 455.611,51 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 97.114,38 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 162.333,54 | 131.293,21 | 131.293,21 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>20.441,36</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 552.725,89 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO n. 2: Rinnovare e rigenerare il territorio già urbanizzato

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|--------------------------------|---------------|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 01 Elaborazione nuovo Piano Urbanistico Generale PUG | Si completerà il processo di formazione del PUG, ai sensi dell'articolo 3 - comma 2, della LR 24/2017. | Cittadini, operatori economici | 2024/2026 | Rispetto dei termini stabiliti dalla LR 24/2017 | Sindaco, Assessore Urbanistica | |

4.2.1.28 Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 8 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.29 Missione 09 - 01 Difesa del suolo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.30 Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La tutela, valorizzazione e recupero ambientale sono strettamente legati alle linee programmatiche incentrate sui temi del risparmio energetico, dell'impiego di energie rinnovabili e della riqualificazione di aree verdi, per raggiungere l'obiettivo di "Comune virtuoso".

L'ambiente naturale è la principale risorsa del territorio, risorsa che necessita di adeguati interventi di cura e tutela, d'incremento e valorizzazione, interventi che, per essere al massimo efficaci, richiedono anche la necessariamente presa di coscienza dell'intera collettività del valore degli stessi e della loro appartenenza al patrimonio comune. Altrettanto importante per la qualità e vivibilità degli ambiti urbani è la possibilità di disporre adeguatamente d'aree verdi idonee fruibili per uso ricreativo.

Gli obiettivi operativi si sviluppano principalmente nei seguenti ambiti:

- riqualificazione del Verde Pubblico con particolare attenzione alle pinete;
- adesione al Patto dei Sindaci;

Verde Pubblico

Il Servizio Ambiente Comunale svolge le funzioni di gestione e manutenzione (sia ordinaria che straordinaria) del patrimonio comunale compreso gli arredi e le varie attrezzature, comprendendo altresì tutte le necessarie attività di controllo, verifica e monitoraggio sul territorio e i procedimenti di carattere tecnico – progettuale ed amministrativo.

Tutta l'attività è finalizzata a garantire l'erogazione del servizio secondo criteri di corretto mantenimento e valorizzazione delle varie zone di verde pubblico e all'interno di parametri economici di spesa compatibili con le risorse di bilancio.

Coerentemente con le linee programmatiche di mandato presentate, e col DOCUMENTO PROGRAMMATICO DELLA RIGENERAZIONE URBANA (avviato attraverso un Forum Civico nel 2017 e approvato con Delibera di Giunta N. 146 del 21.12.2017), l'attività di gestione del Servizio Ambiente sarà improntata a:

- migliorare l'efficacia delle manutenzioni da effettuarsi sul verde pubblico e relativi arredi, finalizzate ad avere una valorizzazione del patrimonio verde. In questo ambito sarà molto utile la partecipazione attiva dei cittadini mediante segnalazioni e/o proposte all'Amministrazione Comunale.

- Sensibilizzazione/formazione sulla manutenzione del verde. Ad esempio: corsi brevi sulle caratteristiche delle specie locali di alberi e arbusti e pratiche basilari di manutenzione; eventuale creazione di punto di informazioni permanente per supporto pratico;
- Studio possibili miglioramenti/implementazioni dei collegamenti tra Monte Bagnolo e Monte Castello a Castelnovo e Salame a Felina con i rispettivi centri abitati e realizzazione dei primi interventi; migliorare e qualificare gli usi dei tre parchi e implementarne le manutenzioni;
- Completamento del progetto "Parco giochi inclusivo e parco verde pubblico" di via dei Partigiani, vicino all'"Area attrezzata per la sosta dei Camper". Il progetto prevede la realizzazione di un parco urbano organizzato secondo le più attuali soluzioni di integrazione e inclusione, cioè fruibile da utenti, bambini e adulti, con differenti abilità.

Patto dei Sindaci

Il Comune di Castelnuovo ne'Monti con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 26/04/2022 ad oggetto "ADOZIONE DEL PIANO D'AZIONE PER L'ENERGIA SOSTENIBILE E IL CLIMA (PAESC) DEL COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI" ha approvato il Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima, e demandato ad AESS, quale struttura tecnico-operativa incaricata del Comune, la trasmissione all'apposito portale del Patto dei Sindaci la documentazione necessaria per completare gli adempimenti dovuti alla sottoscrizione del Patto dei Sindaci per il Clima e l'Energia;

In linea con gli obiettivi di sviluppo sostenibile delle Nazioni Unite e con i principi di giustizia sul clima, il Patto affronta tre temi chiave: la mitigazione del cambiamento climatico (la riduzione delle emissioni in atmosfera), l'adattamento agli effetti negativi del cambiamento climatico e l'accesso universale a un'energia sicura, pulita e conveniente.

Gli enti locali che aderiscono, si impegnano sia a ridurre le proprie emissioni di CO2 e di gas climalteranti di almeno il 40% entro il 2030 nei seguenti settori principali:

- Edifici e attrezzature;
- Illuminazione pubblica;
- Trasporti;
- Produzione locale di energia.

oltre ad aumentare la resilienza ai cambiamenti climatici dei propri territori impegnandosi ad adottare una strategia per l'Adattamento ai cambiamenti climatici (frane, alluvioni, eventi estremi...), valutando i rischi e le vulnerabilità, i piani e le azioni.

Il piano d'azione infatti punta a ridurre le emissioni di quasi il 45% rispetto al 2007.

Si prevede quindi di passare da circa 6,5 tonnellate di CO2 per abitante del 2007 a circa 4,2 tonnellate di CO2 per abitante al 2030 (riduzione del 45%).

Il piano definisce anche la situazione al 2018, anno in cui sono state calcolate le emissioni da confrontare con l'anno di riferimento. Da una prima analisi storica dei consumi emergono dati positivi: la riduzione già ottenuta al 2018 è pari al 27% rispetto alle emissioni stimate nel 2007.

Contribuiscono al risultato le politiche comunali di efficienza energetica, la riqualificazione del parco edilizio anche attraverso le detrazioni fiscali che hanno sostenuto gli interventi in questi anni e il miglioramento dell'efficienza dei motori delle autovetture.

Il PAESC è stato redatto con il supporto tecnico dell'Agenzia per l'Energia e lo Sviluppo Sostenibile (AESS) e prevede 15 azioni di mitigazione volte ad una riduzione dei consumi (sia pubblici sia privati), più 22 strategie di adattamento ai cambiamenti climatici che consentano al nostro territorio di rispondere prontamente ad eventi estremi.

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 182.483,21 | 186.504,08 | 186.504,08 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>8.295,00</i> | <i>1.220,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 303.457,41 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 25.478,43 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 182.483,21 | 386.504,08 | 386.504,08 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>8.295,00</i> | <i>1.220,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 328.935,84 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Riqualificazione Verde Pubblico

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|------------------------|-----------|--|---|-------------------------|
| 01 Programmazione annuale di manutenzioni. Coinvolgimento e partecipazione dei cittadini per la salvaguardia del verde pubblico. | <p>Programmazione annuale di manutenzioni del verde pubblico, e miglioramento delle attrezzature e arredi nei parchi.</p> <p>Coinvolgimento ed accrescimento nella cittadinanza del senso civico di partecipazione responsabile e attiva per il verde pubblico come bene da salvaguardare per tutta la collettività da preservare e valorizzare, anche mediante sponsorizzazione tramite bandi analoghi a quelli pubblicati in passato</p> | Cittadini | 2024/2026 | <p>Elaborazione di programma annuale delle manutenzioni.</p> <p>Numero di "adozioni" di aree verdi pubbliche.</p> <p>Numero di concessioni di aree per orti familiari</p> <p>Studio possibili miglioramenti/implementazioni dei collegamenti tra Monte Bagnolo e Monte Castello a Castelnovo e Salame a Felina</p> | <p>Sindaco</p> <p>Assessore lavori pubblici</p> <p>Assessore Ambiente</p> | |

OBIETTIVO STRATEGICO. 03 patto dei Sindaci- PAES: Piano di Azione per l'Energia Sostenibile

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|---|-----------|--|--|--------------------------|
| raggiungimento degli obiettivi fissati dal PAESC | <p>Gli enti locali che aderiscono, si impegnano sia a ridurre le proprie emissioni di CO2 e di gas climalteranti di almeno il 40% entro il 2030 nei seguenti settori principali:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Edifici e attrezzature; • Illuminazione pubblica; • Trasporti; • Produzione locale di energia. <p>oltre ad aumentare la resilienza ai cambiamenti climatici dei propri territori impegnandosi ad adottare una strategia per l'Adattamento ai cambiamenti climatici (<i>frane, alluvioni, eventi estremi...</i>), valutando i rischi e le vulnerabilità, i piani e le azioni.</p> <p>Il piano d'azione infatti punta a ridurre le emissioni di quasi il 45% rispetto al 2007.</p> <p>Si prevede quindi di passare da circa 6,5 tonnellate di CO2 per abitante del 2007 a circa 4,2 tonnellate di CO2 per abitante al 2030 (riduzione del 45%).</p> <p>Il piano definisce anche la situazione al 2018, anno in cui sono state calcolate le emissioni da confrontare con l'anno di riferimento. Da una prima analisi storica dei consumi emergono dati positivi: la riduzione già ottenuta al 2018 è pari al 27% rispetto alle emissioni stimate nel 2007.</p> <p>Contribuiscono al risultato le politiche comunali di efficienza energetica, la riqualificazione del parco edilizio anche attraverso le detrazioni fiscali che hanno sostenuto gli interventi in questi anni e il miglioramento dell'efficienza dei motori delle autovetture.</p> | <p>Cittadini</p> <p>Organi politici</p> | 2024/2026 | <p>Realizzazioni interventi inseriti nel PAESC</p> <p>Redazione primo rapporto di monitoraggio</p> | <p>Sindaco</p> <p>Assessore Ambiente</p> | Tutti i Settori Comunali |

4.2.1.31 Missione 09 - 03 Rifiuti - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La raccolta differenziata rimane uno degli obiettivi cardini dell'amministrazione comunale: dopo l'avvio ad ottobre 2008 del progetto di capillarizzazione su gran parte del territorio, affiancato da una adeguata campagna informativa, dal giro verde per la raccolta degli sfalci, da incentivi per l'acquisto di compostiere e dalla presenza di due stazioni ecologiche attrezzate, una in località Croce e l'altra in località Cà Perizzi, si è passati dal 30,5% di raccolta differenziata del 2007 al 67,27% del 31/12/2022. Nel corso del 2023 è stato introdotto il sistema di raccolta porta a porta puntuale in via sperimentale nel Capoluogo e Felina.

Da evidenziare che il metodo di calcolo per la percentuale di raccolta differenziata a partire dall'annualità 2017 è cambiato: le diverse tipologie di rifiuto sono suddivise in "raccolta differenziata", "raccolta neutra" (che non incide sul calcolo della % di RD) e "raccolta indifferenziata". Il calcolo è condotto in questo modo:

$$\% \text{ RD} = \text{Raccolta Differenziata [kg]} / (\text{Raccolta Differenziata [kg]} + \text{Rifiuti Indifferenziata [kg]})$$

Complessivamente quindi si nota un sostanziale mantenimento della percentuale di raccolta differenziata sul territorio comunale, la percentuale di raccolta differenziata è pari a 67,27 % (dato anno 2022, non ancora validato dall'Osservatorio Provinciale dei Rifiuti).

Di seguito si evidenzia alcuni elementi di variazione tra 2021 e 2022:

| | |
|---------------------------|---------|
| Rifiuto organico | + 1,59% |
| Carta e cartone | + 4,63% |
| Legno | + 2,33% |
| Giroverde | +7,03% |
| Plastica | + 0,78% |
| Rifiuto non differenziato | + 1,37% |
| Vetro/barattolame | + 0,63% |

Il 26/04/2016, con delibera n. 27, Consiglio d'Ambito dell'Atersir ha approvato il nuovo Piano d'ambito per la gestione del servizio rifiuti urbani nel territorio provinciale di Reggio Emilia con scadenza al 2020, che prevede per il comune di Castelnovo ne' Monti di raggiungere una quota di raccolta differenziata nel Comune almeno pari al 66,5%, obiettivo che, come si evince da quanto precedentemente riportato è stato raggiunto nel corso del 2018 e confermato negli anni successivi.

Nel corso del 2024 si introdurrà il sistema a tariffazione puntuale a corrispettivo nei centri di Castelnovo e Felina.

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 3 | | | | |
|-------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 2.485.588,57 | 2.527.843,57 | 2.527.843,57 |
| Spese correnti | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.361.942,31 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3 | previsione di competenza | 2.485.588,57 | 2.527.843,57 | 2.527.843,57 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.361.942,31 | | |

4.2.1.31.1 Missione 09 - 03 Rifiuti - Chiara Cantini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Incrementare il lavoro di attenzione, monitoraggio e controllo sul ciclo dei rifiuti anche in vista dell'applicazione della tariffa puntuale, unitamente a percorsi di sensibilizzazione sui temi della sostenibilità, del riuso, dell'economia circolare e del cambiamento climatico

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|------------------------|-----------|--|-----------------------------------|--|
| 01 Incrementare il lavoro di attenzione, monitoraggio e controllo sul ciclo dei rifiuti anche in vista dell'applicazione della tariffa puntuale, unitamente a percorsi di sensibilizzazione sui temi della sostenibilità, del riuso, dell'economia circolare e del cambiamento climatico. | Attività, in sinergia con ATERSIR e il Gestore (IREN spa), di comunicazione e sensibilizzazione verso la cittadinanza sui temi ambientali e dei rifiuti. Monitoraggio e vigilanza sul territorio circa i corretti comportamenti dell'utenza. | Cittadini | 2024/2026 | Rendicontazione annuale dei dati sulla raccolta R.S.U e differenziata. Mantenimento/miglioramento dell'obiettivo del 67,27% di differenziata sul territorio comunale già raggiunto nel 2022 Inserimento di ulteriori Misure per incrementare la raccolta differenziata (tariffa puntuale) | Sindaco Assessore Ambiente | Settore Bilancio e Controllo di gestione |

4.2.1.32 Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Negli anni recenti il Comune ha messo in atto importanti attività e interventi, anche con impiego di notevoli risorse economiche, per adeguare e migliorare il proprio sistema fognario, e allo stato attuale il sistema può essere considerato in buono stato di funzionamento ed efficienza.

Tra le risorse ambientali che l'Amministrazione ritiene prioritario salvaguardare vi sono anche le risorse idriche. Tale tutela passa, negli intenti programmatici dell'Ente, attraverso la riduzione e razionalizzazione dei consumi, una migliore gestione e razionalizzazione dei prelievi nonché attraverso la riduzione degli impatti legati agli scarichi fognari, per una tutela quindi sia qualitativa che quantitativa.

Lo svolgimento della gestione è affidato per l'intero territorio provinciale a IREN S.p.a. nell'ambito dell'attività di ATERSIR – Consiglio Locale per la Provincia di Reggio E. - secondo le sue attribuzioni di definizione della programmazione e gestione del Piano Provinciale del ciclo idrico integrato.

Per quanto riguarda la programmazione di interventi strutturali sulla rete fognaria comunale dei prossimi anni, il nuovo Piano Fognario Provinciale 2023–2025, ha previsto il finanziamento e realizzazione di importanti interventi sugli impianti di depurazione presenti sul territorio e di un programma pluriennale d'estensione e adeguamento della rete acquedottistica, per ottimizzare le infrastrutture e i servizi, riducendo perdite e disfunzioni e per limitare le nuove captazioni private.

Un'altra linea d'azione sarà dedicata al miglioramento della gestione e all'estensione della rete fognaria per ridurre gli impatti sull'ambiente circostante.

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 4 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 4 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO. 01 tutela delle risorse idriche

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|-------------------------------|---------------|--|--|--------------------------------|
| Revisione, aggiornamento e attuazione per quanto di competenza del Piano Fognario provinciale (Atersir) 2023-2025 | Miglioramento della gestione della rete fognaria, attuazione per quanto di competenza degli interventi contenuti nel piano Atersir. | Cittadini Organi politici | 2024/2026 | Approvazione dei progetti in linea tecnica | Sindaco Assessore lavori pubblici Assessore Ambiente | |

4.2.1.33 Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Aree naturalistiche ricadenti in territorio del Parco Nazionale Appennino Tosco-Emiliano e Siti di Importanza Comunitaria (SIC)

All'interno del territorio comunale sono presenti due aree di particolare interesse paesaggistico e naturalistico:

PIETRA DI BISMANTOVA (Sito SIC IT403008)

La Pietra di Bismantova è uno dei simboli di Castelnovo ne Monti, montagna sacra e quasi magica, rupe dantesca, si presenta come un enorme scoglio roccioso con particolarissima conformazione a massiccio isolato di tipo calcarenite miocenica, sulla cui sommità si stende un vasto pianoro erboso di 12 ettari. È tra i simboli più conosciuti e visibili dell'Appennino Tosco-Emiliano in quanto da moltissimi punti del crinale si scorge la sua inconfondibile sagoma. È oggi meta di numerosi alpinisti e rocciatori ma anche turisti che percorrono i sentieri C.A.I. presenti attraverso i boschi, le radure e le parti rocciose. Nel febbraio 2014 una grossa frana di crollo ha danneggiato l'Eremo ed il piazzale antistante imponendo l'interdizione all'area. Nel corso del 2015-2016 e 2017 sono stati attuati gli interventi urgenti di sistemazione del materiale crollato, ripristino della via d'accesso all'Eremo e riapertura dell'area interdetta. Nel prossimo triennio, in collaborazione con Regione e Parco, verranno presentati ulteriori progetti di mitigazione del rischio e attuati nella misura in cui saranno rese disponibili le risorse economiche necessarie.

GESSI TRIASSICI (Sito SIC IT 434030009)

Comprende un tratto di circa 10 km dell'alta Val di Secchia in cui il fiume ha profondamente inciso una vasta formazione di gessi triassici che attualmente ne formano i bianchi e ripidi fianchi del fondovalle.

A causa dell'elevata solubilità dei gessi, in queste rocce si manifestano fenomeni carsici, che hanno dato origine anche ad alcuni affioramenti.

In collaborazione col Parco Nazionale si sta intervenendo nel corso del 2024/2026 sui percorsi di avvicinamento alla Pietra di Bismantova, area a forte vocazione alpinistica ma con potenzialità di escursionismo familiare e turistico connessi agli aspetti religiosi, culturali, storici, agricoli dell'area, cercando di ampliare il territorio d'interesse turistico anche nella fascia compresa tra Castelnovo ne' Monti, la strada comunale perimetrale e la parte rocciosa.

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 5 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.33.1 Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Chiara Cantini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO. 01 valorizzazione della Pietra di Bismantova e aree limitrofe

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|-------------------------------|---------------|---|--|--------------------------------|
| Intervento di somma urgenza per demolizione/consolidamento di lame rocciose in parete della Pietra Di Bismantova area della frana del 13 febbraio 2015 STRALCI SUCCESSIVI | Realizzazione degli ulteriori interventi di mitigazione del rischio nelle aree limitrofe alla zona di crollo del 2015 | Cittadini Organi politici | 2024/2026 | Progettazione e realizzazione dei lavori al reperimento dei finanziamenti necessari | Sindaco Assessore lavori pubblici Assessore Ambiente | |

4.2.1.34 Missione 09 - 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 6 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 6 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.35 Missione 09 - 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 7 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 7 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.36 Missione 09 - 08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il Comune di Castelnuovo ne'Monti con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 26/04/2022 ad oggetto "ADOZIONE DEL PIANO D'AZIONE PER L'ENERGIA SOSTENIBILE E IL CLIMA (PAESC) DEL COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI" ha approvato il Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima, e demandato ad AESS, quale struttura tecnico-operativa incaricata del Comune, la trasmissione all'apposito portale del Patto dei Sindaci la documentazione necessaria per completare gli adempimenti dovuti alla sottoscrizione del Patto dei Sindaci per il Clima e l'Energia;

In linea con gli obiettivi di sviluppo sostenibile delle Nazioni Unite e con i principi di giustizia sul clima, il Patto affronta tre temi chiave: la mitigazione del cambiamento climatico (la riduzione delle emissioni in atmosfera), l'adattamento agli effetti negativi del cambiamento climatico e l'accesso universale a un'energia sicura, pulita e conveniente.

Gli enti locali che aderiscono, si impegnano sia a ridurre le proprie emissioni di CO2 e di gas climalteranti di almeno il 40% entro il 2030 nei seguenti settori principali:

- Edifici e attrezzature;
- Illuminazione pubblica;
- Trasporti;
- Produzione locale di energia.

oltre ad aumentare la resilienza ai cambiamenti climatici dei propri territori impegnandosi ad adottare una strategia per l'Adattamento ai cambiamenti climatici (frane, alluvioni, eventi estremi...), valutando i rischi e le vulnerabilità, i piani e le azioni.

Il piano d'azione infatti punta a ridurre le emissioni di quasi il 45% rispetto al 2007.

Si prevede quindi di passare da circa 6,5 tonnellate di CO2 per abitante del 2007 a circa 4,2 tonnellate di CO2 per abitante al 2030 (riduzione del 45%).

Il piano definisce anche la situazione al 2018, anno in cui sono state calcolate le emissioni da confrontare con l'anno di riferimento. Da una prima analisi storica dei consumi emergono dati positivi: la riduzione già ottenuta al 2018 è pari al 27% rispetto alle emissioni stimate nel 2007.

Contribuiscono al risultato le politiche comunali di efficienza energetica, la riqualificazione del parco edilizio anche attraverso le detrazioni fiscali che hanno sostenuto gli interventi in questi anni e il miglioramento dell'efficienza dei motori delle autovetture.

Il PAESC è stato redatto con il supporto tecnico dell'Agenzia per l'Energia e lo Sviluppo Sostenibile (AESS) e prevede 15 azioni di mitigazione volte ad una riduzione dei consumi (sia pubblici sia privati), più 22 strategie di adattamento ai cambiamenti climatici che consentano al nostro territorio di rispondere prontamente ad eventi estremi.

| MISSIONE 9 PROGRAMMA 8 | | | | |
|------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |

| | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 8 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 riduzione delle emissioni di CO2

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------------|-----------|---|-------------------------------|-------------------------|
| Riduzione delle emissioni di CO2 per le attività e gli immobili comunali. | interventi di risparmio energetico e di sfruttamento di fonti energetiche rinnovabili in luogo delle energie collegate al petrolio), affrontando nel contempo l'esigenza imprescindibile di garantire al massimo la sicurezza e salute dei cittadini e la necessità di migliorare anche la qualità e vivibilità degli ambiti urbani | Cittadini Organo politico | 2024/2026 | diminuzione delle emissioni di CO2 in atmosfera per le attività direttamente controllate dal comune | Sindaco Assessore Ambiente | |

4.2.1.37 Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario.

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Lo svolgimento del Servizio è svolto sull'intero territorio provinciale dall'Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia secondo le proprie attribuzioni di definizione e gestione del Trasporto Pubblico Locale urbano ed extraurbano. Nell'ambito dell'attività complessiva del servizio erogato il Comune interviene svolgendo funzioni di coordinamento e controllo quali:

- Coordinamento e confronti sulle attività, sulla programmazione delle linee di percorrenza e rapporti gestionali con Agenzia per la Mobilità.
- Attività di monitoraggio e verifica sullo stato di uso e manutenzione di tutte le fermate presenti sul territorio comunale.

Nuovo capolinea e nuovi collegamenti di linee

Il capolinea principale, attualmente ubicato nel centro di Castelnovo ne' Monti (via Matilde di Canossa), funziona anche da interscambio per il collegamento tra tutte le linee in arrivo da Reggio Emilia e in partenza verso il passo del Cerreto.

Tra i programmi dell'Amministrazione vi è quello del miglioramento di tale capolinea al fine di migliorare le condizioni di sicurezza soprattutto degli studenti particolarmente numerosi.

In tal senso verranno attivati confronti e tavoli tecnici con l'Agenzia e la Provincia di Reggio Emilia per studiare la fattibilità dell'intervento.

Sicurezza delle fermate.

Tra i programmi dell'amministrazione in collaborazione con l'Agenzia per la Mobilità vi è quello di procedere ad una ricognizione e verifica straordinaria di tutte le fermate esistenti nel territorio comunale per programmare interventi di miglioramento, per quanto possibile, delle condizioni di sicurezza a favore degli utenti.

| MISSIONE 10 PROGRAMMA 2 | | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 14.912,99 | 15.166,51 | 15.166,51 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 14.912,99 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 14.912,99 | 15.166,51 | 15.166,51 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 14.912,99 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Riqualificazione, adeguamento capolinea

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|-------------------------------|---------------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| Realizzazione di studio di fattibilità per intervento di miglioramento della sicurezza per gli utenti del capolinea in Via Matilde di Canossa. | Studio dei riqualificazione, modifica ed adeguamento del capolinea in Via Matilde di Canossa per migliorare le condizioni di sicurezza per gli utenti soprattutto degli studenti. | Cittadini | 2024/2026 | Incontri di approfondimento con Agenzia Mobilità di Reggio Emilia per verifica fattibilità del progetto | Sindaco Assessore Mobilità | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 Sicurezza delle fermate

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|-------------------------------|---------------|--|-------------------------------|--------------------------------|
| Ricognizione e verifica delle condizioni di sicurezza delle fermate | Ricognizione e verifica delle condizioni di sicurezza di tutte le fermate in collaborazione e d'intesa con Agenzia Mobilità di Reggio Emilia | Cittadini | 2024/2026 | Redazione di eventuali progetti di intervento sulle fermate che risultassero non sicure. | Sindaco Assessore Mobilità | |

4.2.1.38 Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Con la manutenzione della rete viaria si intendono mantenere e possibilmente migliorare gli standard qualitativi del patrimonio stradale sia mediante la realizzazione di interventi diretti sia attraverso l'utilizzo di specifici strumenti di manutenzione tutti finalizzati a promuovere la "mobilità sostenibile".

Buona parte degli interventi eseguiti negli scorsi anni hanno riguardato:

- lavori di messa in sicurezza della viabilità danneggiata dagli eventi calamitosi occorsi su tutta la provincia;
- potenziamento dell'offerta di parcheggi pubblici vicini al capoluogo (parcheggio scambiatore località Pieve).

Per proseguire con gli obiettivi attuati saranno messi in atto, compatibilmente con le esigue risorse disponibili, interventi pianificati di bitumatura, pulizia cunette, sistemazione muretti di contenimento ecc... nei tratti stradali maggiormente degradati e/o maggiormente utilizzati. Operativamente la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade verrà effettuata tramite il contratto tipo "accordo quadro" comprensivo di tutti i servizi attinenti alla gestione delle strade, la pulizia delle cunette, lo sfalcio delle scarpate, la segnaletica orizzontale e verticale, e con la funzione di gestione delle emergenze e dei pronti interventi.

PROGETTO PILOTA PER RIQUALIFICAZIONE VIABILITA' CAPOLUOGO

La realizzazione del progetto pilota per interventi di moderazione del traffico, messa in sicurezza e riqualificazione della viabilità e dei percorsi pedonali del centro urbano di Castelnovo ne' Monti, soddisfa il desiderio dell'amministrazione comunale di ridurre i principali fattori di rischio per la sicurezza stradale dati dal volume di traffico, coniugato al comportamento dei conducenti ed a qualche lacuna nell'organizzazione delle intersezioni, oltre alla mancanza di continuità dei percorsi pedonali in alcuni punti.

Seppur in parte presenti, i percorsi pedonali non sono adeguati ai diversamente abili, sia nelle dimensioni che nelle finiture. Il progetto si prefigge di migliorare le condizioni di circolazione proponendo interventi a favore della mobilità pedonale, dei mezzi collettivi pubblici, dei veicoli motorizzati privati e per la sosta delle autovetture.

In continuità con gli interventi già realizzati, quali:

- realizzazione di una rotatoria tra via Bagnoli e via Morandi, già autorizzata dall'Ente gestore (ANAS), e cofinanziata con un intervento privato completa di nuova regimazione delle acque piovane;
- rifacimento e allargamento dei marciapiedi su un tratto di viale Bagnoli e abbattimento barriere architettoniche nel centro commerciale di Castelnovo en' Monti;

si propongono interventi quali:

- interventi di miglioramento della sicurezza pedonale e abbattimento delle barriere architettoniche nel capoluogo – Via Roma e a Felina ispirati al concetto più ampio di "Progettazione inclusiva".
- Nel rispetto delle risultanze del DOCUMENTO PROGRAMMATICO DELLA RIGENERAZIONE URBANA (avviato attraverso un Forum Civico nel 2017 e approvato con Delibera di Giunta N. 146 del 21.12.2017), a breve termine si prevede, in collaborazione con il Centro Regionale di Informazione per il Benessere Ambientale (CRIBA), l'individuazione delle soluzioni più efficaci e idonee per accrescere i livelli di accessibilità e fruibilità dei percorsi pedonali e più in generale nelle progettazioni delle Opere Pubbliche, nell'ambito dell'abbattimento delle barriere architettoniche.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 802.056,54 | 815.691,50 | 815.691,50 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.541,09</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.274.570,51 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 788.342,00 | 388.342,00 | 388.342,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.163.165,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5 | previsione di competenza | 1.590.398,54 | 1.204.033,50 | 1.204.033,50 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>1.541,09</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 2.437.735,51 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 manutenzione ordinaria e straordinaria strade

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|------------------------|-----------|--|--|-------------------------|
| attuazione di programma di manutenzione del patrimonio annuale coordinato sul triennio | Interventi programmati sul triennio per miglioramento delle condizioni di sicurezza e di fruibilità degli immobili e delle aree pubbliche | Cittadini | 2024/2026 | Approvazione dei progetti ed affidamento dei lavori tramite sottoscrizione di accordi quadro | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore Mobilità | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 progetti di riqualificazione viabilità capoluogo e Felina

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|------------------------|-----------|--|--|-------------------------|
| Interventi di miglioramento della sicurezza pedonale e abbattimento delle barriere architettoniche nel capoluogo e a Felina ispirati al concetto più ampio di "Progettazione inclusiva". | Si intende proseguire l'esperienza del progetto pilota per interventi di moderazione del traffico, messa in sicurezza e riqualificazione della viabilità e dei percorsi pedonali del centro urbano di Castelnuovo ne' Monti, per attuare interventi che prevedano sia il miglioramento della fruibilità del capoluogo per tutti i tipi di utenza sia la riduzione dei principali fattori di rischio per la sicurezza stradale. | Cittadini | 2024/2026 | Presentazione di progetti per finanziamenti su bandi specifici | Sindaco Assessore Lavori Pubblici Assessore Mobilità | |

4.2.1.39 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

La Comunità Montana e adesso l'Unione Montana Dei Comuni dell'Appennino Reggiano, svolge, da aprile 2002, su delega dei comuni del proprio territorio, la gestione delle funzioni in materia di protezione civile ed è sede di Centro Operativo Misto (COM).

Il Comune si è dotato di un Piano di Protezione Civile sin dal 2006 aggiornato nel 2014.

Si effettueranno nel prossimo triennio in collaborazione con l'Unione Montana Dei Comuni dell'Appennino Reggiano iniziative di maggior coinvolgimento delle associazioni appartenenti al Sistema della Protezione Civile comunale in attività di monitoraggio del territorio per la prevenzione del rischio di dissesto idrogeologico e incendio boschivo.

Verranno realizzate iniziative di sensibilizzazione della popolazione in relazione alla prevenzione dei rischi, in particolare il rischio sismico.

In attuazione della Delibera di G.R. n° 1661/04, che approva la 4° fase del programma regionale per la realizzazione di strutture provinciali, sovracomunali e comunali di protezione civile, la Comunità Montana, d'intesa con il comune di Castelnuovo Monti, ha individuato un'area, di proprietà della Comunità Montana, dove possono trovare collocazione le altre strutture di protezione civile di prima assistenza e un'area d'ammassamento sovracomunale.

Il Centro sovracomunale di protezione civile è stato realizzato in due stralci funzionali ricavando gli uffici e la sala riunioni della direzione tecnico-organizzativa e una struttura di servizio (autorimessa di circa 390,00 mq ed un deposito), per consentire la sosta e la manutenzione degli automezzi, lo stoccaggio e la manutenzione d'attrezzature-materiali utili nella fase d'emergenza.

Nel novembre – dicembre 2017 è stato altresì approvato un accordo fra Unione e Comune di Castelnuovo per la realizzazione dell'Ampliamento del Centro Sovracomunale di Protezione Civile con realizzazione di sede delle Associazioni di protezione civile di Castelnuovo ne' Monti e uffici dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, ovvero di realizzazione di opera pubblica mediante finanza di progetto;

L'«Accordo di programma tra il comune di Castelnuovo ne' Monti e l'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano per l'ampliamento del Centro Sovracomunale di Protezione Civile con realizzazione di sede delle Associazioni di protezione civile di Castelnuovo ne' Monti e uffici dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, Modifica criteri riparto superficie utile e cessione aree del Piano Particolareggiato C2», approvato a dicembre 2017, definisce:

- l'inserimento nella programmazione di uno dei due Enti dell'intervento proposto e le modalità di attuazione;
- i nuovi criteri di riparto della superficie utile all'interno del Piano Particolareggiato C2;
- la messa a disposizione delle aree con modifica del precedente accordo sottoscritto in data 18/04/2013;
- le quote di proprietà e comproprietà dell'immobile che verrà realizzato;

Il completamento della realizzazione di tale opera è avvenuto nel 2019.

| MISSIONE 11 PROGRAMMA 1 | | | | |
|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 10.324,27 | 10.499,78 | 10.499,78 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>3.000,00</i> | <i>3.000,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 11.929,82 | | |

| | | | | |
|--|--|------------------------|------------------------|--------------------|
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 10.324,27 | 10.499,78 | 10.499,78 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>3.000,00</i> | <i>3.000,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 11.929,82 | | |

4.2.1.39.1 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile - Chiara Cantini - obiettivi

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Aggiornamento Piano di protezione civile

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|-------------------------------|---------------|----------------------------------|---|---|
| 01 Aggiornamento del Piano Comunale di Protezione Civile | Aggiornamento complessivo del Piano Comunale di Protezione Civile avvenuto nel 2022 | Cittadini | 2024/2026 | Approvazione degli aggiornamenti | Sindaco Assessore alla Protezione civile | Tutti i Settori secondo le rispettive funzioni previste dal Piano |

OBIETTIVO STRATEGICO: 02 Diffusione di una maggiore cultura di protezione civile

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|-------------------------------|---------------|---|---|--|
| 01 Promuovere attività rivolte alle cittadinanza per accrescere consapevolezza e responsabilità nei comportamenti da adottare in caso di emergenza | Attività di comunicazione e promozione verso la cittadinanza sui temi della protezione civile e del ruolo attivo e responsabile di ciascun cittadino in relazione alle emergenze | Cittadini | 2024/2026 | Invio di materiale informativo a tutti i residenti e nelle scuole | Sindaco Assessore alla Protezione civile | Settore Istruzione, cultura, sport e politiche giovanili |

4.2.1.40 Missione 11 - 02 Interventi a seguito di calamità naturali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 11 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.41 Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.791,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.791,00 | | |

4.2.1.42 Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 15.722,82 | 15.990,11 | 15.990,11 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 31.444,82 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 15.722,82 | 15.990,11 | 15.990,11 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 31.444,82 | | |

4.2.1.43 Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 3 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 313.064,13 | 318.386,21 | 318.386,21 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 494.860,12 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3 | previsione di competenza | 313.064,13 | 318.386,21 | 318.386,21 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 494.860,12 | | |

4.2.1.44 Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda alla Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda alla Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 4 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 26.670,83 | 27.124,23 | 27.124,23 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>3.885,42</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 43.493,66 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 65.687,42 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4 | previsione di competenza | 26.670,83 | 27.124,23 | 27.124,23 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>3.885,42</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 109.181,08 | | |

4.2.1.45 Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 5 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.46 Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 6 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 5.114,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 6 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 5.114,00 | | |

4.2.1.47 Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali - Jessica Ferrari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Per quanto concerne le finalità da conseguire e le motivazioni, si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

Obiettivi strategici: si rimanda al Documento Unico di Programmazione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da convenzione approvata.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 7 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 1.393.135,50 | 1.416.444,80 | 1.416.444,80 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 662,46 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.012.296,84 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 7 | previsione di competenza | 1.393.135,50 | 1.416.444,80 | 1.416.444,80 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 662,46 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 4.012.296,84 | | |

4.2.1.48 Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo - Monia Malvolti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

In relazione al sistema del volontariato, il Comune promuove la messa in rete e la valorizzazione delle esperienze delle associazioni di volontariato, con l'obiettivo di costruire insieme una regia condivisa con il supporto della Commissione Sicurezza Sociale. Sono previsti pertanto i momenti di confronto e iniziative di sostegno e di promozione delle attività delle associazioni locali, con particolare riferimento alla differenza di genere, la lotta alla violenza, al dialogo interculturale, alle pari opportunità. La Casa del Volontariato presso la sede della Croce Verde di Castelnuovo ne' Monti e Vetto, ospita associazioni impegnate nei temi del sociale, con l'obiettivo di creare uno spazio in cui le associazioni possano confrontarsi e dare vita a nuove progettazioni a favore della comunità.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 8 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 8 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.48.1 Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo -Monia Malvolti - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Mettere in rete e valorizzare le esperienze delle associazioni di volontariato

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|--|------------------------|-------------|--|---|---------------------------|
| Promuovere approfondimenti e confronti sul volontariato, le pari opportunità e la violenza di genere. | Organizzazione iniziative sul volontariato, le pari opportunità e la violenza di genere. | Associazioni | 2024 - 2026 | n. iniziative organizzate n. associazioni coinvolte | Sindaco Assessore Associazionismo e Volontariato – Pari opportunità – Gemellaggi – Progetti Europei – Cittaslow – Comunicazione e Partecipazione | Settore sicurezza sociale |

4.2.1.49 Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale - Yuri Torri

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Il programma si occupa della complessiva gestione dei cimiteri e dei servizi di polizia mortuaria.

Le principali attività svolte sono:

- Concessione loculi ed aree cimiteriali, fosse per inumazione;
- Autorizzazione per traslazioni, esumazioni, estumulazioni e al trasporto di salme fuori dal Comune;
- Rimborsi per retrocessione loculi, tombe e cinerari;
- Trasporti funebri e riscossione relativi diritti;
- Inumazioni, tumulazioni e relative esumazioni ed estumulazioni;
- Manutenzione ordinaria;
- Illuminazione votiva.

| MISSIONE 12 PROGRAMMA 9 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 31.527,00 | 36.039,66 | 36.039,66 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 53.862,79 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 18.766,51 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9 | previsione di competenza | 31.527,00 | 36.039,66 | 36.039,66 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 72.629,30 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO n.1 Assicurare il servizio nel rispetto della persona

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|------------------------|-----------|--|----------------------------------|-------------------------|
| 01 Pianificazione espletamento e controllo delle attività cimiteriali. | Attività di pianificazione espletamento e controllo di tutte le attività ed operazioni cimiteriali. | cittadini | 2024-2026 | Rendicontazione del piano di attività annuale. | Sindaco Assessore al bilancio | Lavori pubblici |

OBIETTIVO STRATEGICO n.1 riordino degli spazi cimiteriali anche attraverso attività straordinarie di esumazione.

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|------------------------|-----------|--|----------------------------------|-------------------------|
| 01 riordino degli spazi cimiteriali in collaborazione con il settore lavori pubblici patrimonio ed ambiente. | Attività di pianificazione espletamento e controllo di tutte le attività ed operazioni cimiteriali relative alle esumazioni ordinarie ed agli interventi straordinari di ristrutturazione di aree cimiteriali | cittadini | 2024-2026 | redazione di un piano delle esumazioni. esecuzione delle attività previste nei piani al fine di ottenere maggiori disponibilità in termini di spazi unitamnte al loro riordino. | Sindaco Assessore al bilancio | Lavori pubblici |

4.2.1.50 Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato - Fabio Ruffini

Nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, rientrano gli interventi:

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

Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

| MISSIONE 14 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.51 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - Fabio Ruffini

Nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, rientrano gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il commercio rappresenta il principale settore occupazionale del capoluogo, oltre a costituire un polo di forte attrattività per tutto il territorio montano.

Per sostenere le attività commerciali occorre elaborare politiche tese a favorire il commercio di vicinato e mettere in atto politiche di rilancio, anche per far fronte alla contrazione dei consumi degli ultimi anni dovuta alla crisi economica del paese, e costruire un percorso condiviso con gli stessi commercianti, favorendo lo sviluppo di sinergie tra i diversi operatori.

L'Amministrazione comunale ha pertanto intrapreso un percorso di rilancio che ha trovato forma nel progetto sperimentale di valorizzazione e gestione condivisa del centro di Castelnovo ne' Monti "Castelnovo ...c'entro", un progetto cofinanziato dal Comune di Castelnovo ne' Monti e dalla Regione Emilia Romagna sulla L.R. 41/1997. Il progetto ha messo in luce le politiche che l'Amministrazione intende elaborare per favorire il commercio di vicinato:

- lotta all'abusivismo;
- miglioramento aree attrezzate;
- miglioramento arredo urbano delle vie a vocazione commerciale;
- rinnovo dei locali degli esercizi commerciali;
- differenziazione e qualità dei prodotti;
- sviluppo di sinergie;

e si è posto i seguenti obiettivi:

- migliorare il modello di governance del centro in una logica di partnership pubblico – privata al fine di valorizzare il commercio tradizionale. Attivazione di un percorso fortemente caratterizzato dall'ascolto, dal confronto e dalla partecipazione;
- valorizzare il territorio integrando fra loro le diverse funzioni del centro di Castelnovo ne' Monti (inteso come centro commerciale, culturale, centro delle relazioni sociali...);
- stimolare l'evoluzione del sistema di offerta commerciale. Promozione della rete commerciale attraverso l'individuazione di attività che possano agire in modo strutturale al miglioramento dell'offerta complessiva. Questo primo obiettivo strategico di rilancio delle rete commerciale attraverso un percorso condiviso da tutti gli stakeholders di settore al fine di individuare nuove qualità attrattive e di rafforzare la capacità di innovazione della rete commerciale, trova ulteriore compimento nel "Documento programmatico della Giunta sulla Rigenerazione Urbana" approvato dalla Giunta il 21.12.2017 con delibera n. 146, che ha previsto le seguenti azioni per quanto riguarda il Commercio:
 - continuare nella sensibilizzazione/formazione degli operatori del settore per: promozione del territorio, azioni coordinate, aggiornamento strumenti marketing. Esempio: corsi per temi relativi alla comunicazione e modalità relazionali;
 - promuovere interventi diretti al miglioramento dell'accessibilità per le utenze fragili dei locali commerciali, mediante supporto tecnico, incentivi e riconoscibilità specifica, in coordinamento con Piano dell'Accessibilità Urbana (PAU) per i percorsi del centro abitato di Castelnovo.

Per il primo punto si prevede di dare seguito al processo già realizzato con contributo regionale con il progetto "Castelnovo c'entro", implementando il sito web dedicato e l'applicazione per smartphone. In base alle esigenze formative manifestate dai partecipanti del processo realizzato, si cercherà di organizzare con le associazioni di categoria nuove occasioni di formazione ed aggiornamento.

Per il secondo punto, nell'ottica di rendere più accogliente per tutti il centro abitato di Castelnovo e le sue funzioni plurime, anche per aumentarne l'attrattività, si proseguirà con il progetto "NON SONO PERFETTO MA SONO ACCOGLIENTE" diretto ad incentivare interventi di miglioramento dell'accessibilità dei locali commerciali, dei pubblici esercizi e delle strutture ricettive, già avviato nel 2019.

| MISSIONE 14 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 45.765,00 | 46.543,01 | 46.543,01 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 48.290,40 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 45.765,00 | 46.543,01 | 46.543,01 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 48.290,40 | | |

4.2.1.51.1 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - Fabio Ruffini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO n. 1: Implementare un percorso condiviso da tutti gli stakeholders di settore al fine di individuare nuove qualità attrattive e di rafforzare la capacità di innovazione della rete commerciale

| Obiettivo operativo | Descrizione | Portatori di interessi | Durata | Indicatori | Responsabile politico | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------------------|-----------|--|-----------------------|-------------------------|
| 01 Mantenimento di un tavolo di confronto tra gli operatori del commercio ed i consumatori. | Si intende mantenere un tavolo di confronto tra le associazioni di categoria dei commercianti e le associazioni dei consumatori, al fine di costruire un percorso condiviso di sviluppo del settore. | Cittadini ed imprenditori | 2024/2026 | Attivazione di percorsi o interventi condivisi | Assessore commercio | |
| 02 Formazione degli operatori del commercio in tema di promozione del territorio, azioni coordinate, aggiornamento strumenti marketing. | Si promuoveranno con le associazioni di categoria, attività di formazione sui temi della promozione del territorio e aggiornamento strumenti marketing. | Imprenditori | 2024/2026 | Attivazione di attività di formazione | Assessore commercio | |
| 03 Incentivare la realizzazione di piccoli interventi di miglioramento dell'accessibilità dei negozi | Si proseguirà nel progetto diretto ad incentivare le attività commerciali a migliorare l'accessibilità dei locali mediante supporto tecnico ed incentivi, anche in termini di visibilità. | Imprenditori | 2024/2026 | Prosecuzione del progetto | Assessore commercio | |

OBIETTIVO STRATEGICO n. 2 : Promuovere un piano unico di comunicazione e marketing della rete del centro commerciale naturale

| Obiettivo operativo | Descrizione | Portatori di interessi | Durata | Indicatori | Responsabile politico | Altri settori coinvolti |
|--|---|------------------------|-----------|--|-----------------------|-------------------------|
| 01 Approfondimenti e formazione in merito alle diverse opportunità di marketing coordinato | Si promuoveranno con le associazioni di categoria ed i commercianti del centro commerciale naturale, attività di formazione e confronto sulle diverse opportunità di marketing coordinato | Imprenditori | 2024/2026 | Attivazione di percorsi o interventi condivisi | Assessore commercio | |

4.2.1.52 Missione 14 - 03 Ricerca e innovazione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 14 PROGRAMMA 3 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 3 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.53 Missione 14 - 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga).

Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Sulla base delle considerazioni sviluppate nel programma 08 "Statistica e sistemi informativi" della Missione 01, l'obiettivo strategico dell'Amministrazione è di trasformare Castelnovo in Città Intelligente.

Nell'ambito di tali linee strategiche assume quindi estrema importanza la realizzazione delle infrastrutture a rete che permettano l'implementazione graduale di servizi di vario genere. Si svilupperanno pertanto principalmente i seguenti progetti:

o Progetto "Città Intelligente" (Smart City) mediante la rete di illuminazione pubblica;

o Banda Ultralarga per le aree artigianali;

Progetto "Città Intelligente" (Smart City)

Alcuni impianti di illuminazione pubblica del comune di Castelnovo ne' Monti necessitano di urgenti interventi di manutenzione straordinaria.

Il comune di Castelnovo ne' Monti ha presentato nel 2009 un Progetto di manutenzione straordinaria ed efficientamento energetico degli impianti di illuminazione pubblica sul "Bando di Attuazione del Piano Energetico Regionale (DGR n°417/2009)", i cui interventi sono descritti nel "progetto preliminare del piano energetico per il patrimonio comunale", approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 45 del 24/05/2012 e successiva modifica.

Il progetto complessivo del comune di Castelnovo, presentato su bando ha ottenuto nel 2017 il finanziamento regionale. Oltre a prevedere interventi di risparmio energetico sugli impianti di pubblica illuminazione (2800 punti luce per una spesa annuale di fornitura di energia elettrica pari a circa € 330.000 che dopo gli interventi su ridurrà di circa il 40%) e pensiline fotovoltaiche, porterà il comune a dotarsi di una infrastruttura tecnologicamente avanzata .

Nel 2017 è stato sottoscritto il contratto poi risolto nel 2020. I lavori progettati sono stati completati nel 2023.

Banda Ultralarga per le aree artigianali

La Regione Emilia Romagna è destinataria di un contributo europeo di € 49.609.625 sui fondi FEASR 2014-2020 per la realizzazione di azioni in ambito BUL (Banda Ultra Larga) finalizzate alle aree produttive.

Questo fondo, che copre la totalità delle aree dei nostri Comuni montani, si unisce ai € 26.480.594 a valere sui fondi POR FESR 2014-2020 che prevedono azioni in zone produttive su NON montane. Sui fondi FSC 2014-2020 di cui alla delibera CIPE n. 65/2015 sono stati individuati € 180.758.862 quali risorse per Regione Emilia Romagna finalizzate anch'esse ad interventi su zone a fallimento di mercato.

Lepida SpA rappresenta il braccio operativo di Regione Emilia-Romagna per la realizzazione degli interventi FEASR e POR FESR. Infratel Italia SpA rappresenta il braccio operativo del Ministero per le Infrastrutture e i trasporti per la realizzazione degli accessi finali ad aziende e privati del territorio: la sinergia tra le due persegue l'obiettivo europeo di connettività entro 2020/2023 per tutti i cittadini di 30Mbps, quale banda minima verso l'utenza per definire il servizio a banda ultra larga (BUL), nonché, sempre entro il 2020/2023, di utilizzo di 100Mbps per il 50% della popolazione, ove utilizzo implica oltre alla disponibilità del servizio, anche la contrattualizzazione e la capacità di utilizzo. L'Italia ha interpretato nel proprio Piano questo dettame nella disponibilità del 100Mbps per l'85% della popolazione, ipotizzando che vi sia circa un 35% che non procederà alla contrattualizzazione o che ne abbia capacità di utilizzo.

| MISSIONE 14 PROGRAMMA 4 | | | | |
|-------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 53.230,71 | 54.135,63 | 54.135,63 |
| Spese correnti | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 88.413,35 | | |

| | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 4 | previsione di competenza | 53.230,71 | 54.135,63 | 54.135,63 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 88.413,35 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Realizzazione del progetto riqualificazione illuminazione pubblica e Smart City

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|--|----------------------------------|-----------|--|-------------------------------|--|
| 01 sviluppo del progetto Città intelligente (Smart city) | a valle della realizzazione di interventi di risparmio energetico sugli impianti di pubblica illuminazione si studieranno e si cercheranno forme di contributi per la realizzazione di piattaforme smart grid e smart city, con servizi erogabili a cittadini ed aziende | Cittadini Operatori economici | 2024/2026 | Monitoraggio e mantenimento dei consumi sviluppo di meta-progetti per la smart city | Sindaco Assessore Ambiente | Settore Bilancio e Controllo di Gestione |

4.2.1.54 Missione 15 - 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro. Comprende le spese per canone di locazione dei centri per l'impiego .

| MISSIONE 15 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 23.696,10 | 24.098,93 | 24.098,93 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>23.201,77</i> | <i>11.486,14</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 35.411,73 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 23.696,10 | 24.098,93 | 24.098,93 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>23.201,77</i> | <i>11.486,14</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 35.411,73 | | |

4.2.1.55 Missione 15 - 02 Formazione professionale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 15 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.56 Missione 15 - 03 Sostegno all'occupazione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

| MISSIONE 15 PROGRAMMA 3 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 3 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.57 Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Fabio Ruffini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma

"Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il territorio deve essere inteso come fattore di sviluppo e di competitività e non come limite, e quindi dovrà esserci sempre più connessione e radicamento tra:

- prodotti
- impresa
- territorio.

In questo contesto assume particolare importanza l'impresa agricola, intesa come sintesi massima tra luogo, tradizione, saperi e cibo di qualità in grado di competere sul mercato.

Si richiama quanto detto nell'ambito del Programma 11 "Atri servizi generali" della Missione 01 in merito all'opportunità di attivare politiche di marketing territoriale volte alla creazione di un brand che accomuni le eccellenze gastronomiche, le emergenze turistiche storiche e archeologiche, e la rete commerciale, favorendo sinergie tra i diversi settori.

Favorire lo sviluppo dell'agricoltura significa perseguire l'obiettivo di migliorare la manutenzione ed il presidio del territorio nell'ottica anche della promozione turistica.

L'indirizzo strategico che l'Amministrazione si pone in tema di agricoltura è "Il territorio come fattore di sviluppo e di competitività".

Tale indirizzo si declina nel seguente obiettivo strategico:

1. Valorizzare delle attività agricole nell'ambito di un progetto di marketing territoriale, riconoscendone il ruolo nella prevenzione del dissesto idrogeologico e nella manutenzione ordinaria del territorio.

| MISSIONE 16 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

| | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| TOTALE MISSIONE 16 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.57.1 Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Fabio Ruffini - OBIETTIVI

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 Il territorio come fattore di sviluppo e di competitività

| obiettivo operativo | descrizione | portatori di interessi | durata | indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|--|---|--|-----------|---|--|-------------------------|
| 01 Valorizzare le attività agricole nell'ambito di un progetto di marketing territoriale, riconoscendone il ruolo nella prevenzione del dissesto idrogeologico e nella manutenzione ordinaria del territorio | Redazione di meta progetti di marketing territoriale, riconoscendone il ruolo nella prevenzione del dissesto idrogeologico e nella manutenzione ordinaria del territorio. | Cittadini Operatori economici – imprenditori agricoli | 2024/2026 | Approvazione di progetti da parte della Giunta Comunale | Sindaco Assessore Commercio Assessore Ambiente | |

4.2.1.58 Missione 16 - 02 Caccia e pesca

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 16 PROGRAMMA 2 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 16 PROGRAMMA 2 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.59 Missione 17 - 01 Fonti energetiche - Chiara Cantini

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il Comune di Castelnuovo ne'Monti con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 26/04/2022 ad oggetto "ADOZIONE DEL PIANO D'AZIONE PER L'ENERGIA SOSTENIBILE E IL CLIMA (PAESC) DEL COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI" ha approvato il Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima, e demandato ad AESS, quale struttura tecnico-operativa incaricata del Comune, la trasmissione all'apposito portale del Patto dei Sindaci la documentazione necessaria per completare gli adempimenti dovuti alla sottoscrizione del Patto dei Sindaci per il Clima e l'Energia;

In linea con gli obiettivi di sviluppo sostenibile delle Nazioni Unite e con i principi di giustizia sul clima, il Patto affronta tre temi chiave: la mitigazione del cambiamento climatico (la riduzione delle emissioni in atmosfera), l'adattamento agli effetti negativi del cambiamento climatico e l'accesso universale a un'energia sicura, pulita e conveniente.

Gli enti locali che aderiscono, si impegnano sia a ridurre le proprie emissioni di CO₂ e di gas climalteranti di almeno il 40% entro il 2030 nei seguenti settori principali:

- Edifici e attrezzature;
- Illuminazione pubblica;
- Trasporti;
- Produzione locale di energia.

oltre ad aumentare la resilienza ai cambiamenti climatici dei propri territori impegnandosi ad adottare una strategia per l'Adattamento ai cambiamenti climatici (frane, alluvioni, eventi estremi...), valutando i rischi e le vulnerabilità, i piani e le azioni.

Il piano d'azione infatti punta a ridurre le emissioni di quasi il 45% rispetto al 2007.

Si prevede quindi di passare da circa 6,5 tonnellate di CO₂ per abitante del 2007 a circa 4,2 tonnellate di CO₂ per abitante al 2030 (riduzione del 45%).

Il piano definisce anche la situazione al 2018, anno in cui sono state calcolate le emissioni da confrontare con l'anno di riferimento. Da una prima analisi storica dei consumi emergono dati positivi: la riduzione già ottenuta al 2018 è pari al 27% rispetto alle emissioni stimate nel 2007.

Contribuiscono al risultato le politiche comunali di efficienza energetica, la riqualificazione del parco edilizio anche attraverso le detrazioni fiscali che hanno sostenuto gli interventi in questi anni e il miglioramento dell'efficienza dei motori delle autovetture.

Il PAESC è stato redatto con il supporto tecnico dell'Agenzia per l'Energia e lo Sviluppo Sostenibile (AESS) e prevede 15 azioni di mitigazione volte ad una riduzione dei consumi (sia pubblici sia privati), più 22 strategie di adattamento ai cambiamenti climatici che consentano al nostro territorio di rispondere prontamente ad eventi estremi.

Il Comune, all'interno del proprio patrimonio immobiliare scolastico, ha in dotazione due impianti fotovoltaici fin dal 2007, realizzati in convenzione con ACER, e tramite un accordo con AGAC infrastrutture, ha concesso a quest'ultima di redigere il progetto definitivo, eseguire i lavori e seguire le attività di gestione di altri 4 impianti fotovoltaici su altrettante coperture di edifici pubblici di proprietà comunale. La Concessione ha durata di 20 anni, con decorrenza dalla data di stipula della convenzione tra le parti, avvenuta a dicembre 2013. I lavori sono stati eseguiti e completati nel 2014.

Anche il nuovo nido comunale realizzato nel 2014 è dotato di impianto fotovoltaico che alimenta anche il sistema di riscaldamento e di produzione di acqua calda.

Nel 2017 è stato finanziato un progetto di riqualificazione energetica della scuola media Bismantova sul bandi PSR. Con tale intervento nel corso del 2022-2023 si è proceduto ad eseguire lavori di miglioramento energetico

della struttura (cappotto, infissi, centrale termica) che consentiranno il risparmio di energie non rinnovabili e il miglioramento del comfort dell'edificio.

| MISSIONE 17 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 17 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

OBIETTIVO STRATEGICO: 01 mantenimento e realizzazione di impianti ad energie rinnovabili

| obiettivo operativo | Descrizione | portatori di interessi | durata | Indicatori | responsabile politico | altri settori coinvolti |
|---|---|------------------------|-----------|--|-------------------------------|-------------------------|
| 01 Monitoraggio annuale consumi complessivi energetici del patrimonio pubblico | Monitoraggio primo semestre; Monitoraggio secondo semestre; | Cittadini | 2024/2026 | Compilazione Report semestrale, | Sindaco Assessore Ambiente | Settore Bilancio |
| 02 Attività di monitoraggio della produzione dell'energia elettrica degli impianti fotovoltaici | Rendicontazione Annuale dei dati di consumo di ogni impianto fotovoltaico | Cittadini | 2024/2026 | Rilevazione dell'energia prodotta con fonte alternativa e misurazione in termini di mancate emissioni di CO2 | Sindaco Assessore Ambiente | |
| 03 Risparmio energetico scuola media Bismantova | completamento esecuzione progetto presentato su bando PSR per riqualificazione energetica della scuola media Bismantova | Cittadini | 2024/2026 | realizzazione intervento. | Sindaco Assessore Ambiente | |
| 04 Risparmio energetico Palazzo Ducale | Completamento lavori contratto EPC promotore finanziario Iren rinnovabili con contributi POR FESR | Cittadini | 2024/2026 | realizzazione intervento. | Sindaco Assessore Ambiente | |

4.2.1.60 Missione 18 - 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 18 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 18 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.61 Missione 19 - 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

| MISSIONE 19 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 19 PROGRAMMA 1 | 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 pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.62 Missione 20 - 01 Fondo di riserva

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.

| MISSIONE 20 PROGRAMMA 1 | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 50.955,77 | 51.419,29 | 51.419,29 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 50.955,77 | 51.419,29 | 51.419,29 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.63 Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nei principi contabili contenuti nell'Allegato 4.2 del d. lgs. n. 118 del 2011 e ss. mm.ii. vengono fissate le modalità di determinazione del fondo crediti di dubbia esigibilità, richiedendo uno stanziamento (nel bilancio di previsione) o un accantonamento (nel rendiconto) minimo obbligatorio calcolato sull'andamento delle riscossioni negli esercizi pregressi.

Il primo accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità è eseguito in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, ed è effettuato con riferimento all'importo complessivo dei residui attivi risultanti dopo la cancellazione dei crediti al 31 dicembre 2014, cui non corrispondono obbligazioni perfezionate e scadute alla data del 1° gennaio 2015.

Il principio contabile elenca tassativamente i crediti che, in ragione della loro natura, possono considerarsi di sicura realizzazione e che, come tali, non sono soggetti all'obbligo di svalutazione (i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili, sono accertate per cassa).

L'accantonamento a FCDE ha la precipua finalità di evitare che spese esigibili siano finanziate da entrate di dubbia esigibilità e di impedire possibili squilibri finanziari nella gestione

Per il periodo 2024/2026, il fondo svalutazione crediti a rendiconto è stato calcolato come segue:

- per l'individuazione delle categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, quale livello di analisi è stato scelto il capitolo
 - sono state escluse dal novero delle entrate rilevanti ai fini del fondo svalutazione:
 - i trasferimenti da enti pubblici e il fondo sperimentale di riequilibrio (quest'ultimo classificato tra le entrate tributarie ma di fatto assimilabile ai trasferimenti pubblici ai fini dell'apprezzamento del rischio di inesigibilità);
 - i tributi ICI, IMU e addizionale comunale, in quanto le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dei contribuenti sono accertate sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto e comunque entro la scadenza prevista per l'approvazione del rendiconto o, nell'esercizio di competenza, per un importo non superiore a quello stimato dal competente Dipartimento delle finanze attraverso il portale per il federalismo fiscale;
 - per ciascun capitolo delle entrate rilevanti, sono stati effettuati i calcoli secondo le tre metodologie previste dai principi contabili, prendendo per ciascun capitolo l'importo più alto risultante da dette operazioni.
- In relazione alla situazione finanziaria dell'ente si è optato per il criterio della media semplice.
La tabella sottostante evidenzia l'entità di detto accantonamento con limiti tassativi obbligatori per legge, che l'ente rispetta sia nelle previsioni che a consuntivo.

| MISSIONE 20 PROGRAMMA 2 | | | | |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 412.063,60 | 419.068,69 | 419.068,69 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 412.063,60 | 419.068,69 | 419.068,69 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.64 Missione 20 - 03 Altri Fondi

| MISSIONE 20 PROGRAMMA 3 | | | | |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 3.771,04 | 3.835,14 | 3.835,14 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 4 Rimborso di prestiti | 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 pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3 | previsione di competenza | 3.771,04 | 3.835,14 | 3.835,14 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |

4.2.1.65 Missione 50 - 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rientrano nelle finalità di questa missione le spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

| MISSIONE 50 PROGRAMMA 1 | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 60.359,65 | 41.395,24 | 41.395,24 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 103.571,66 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 60.359,65 | 41.395,24 | 41.395,24 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 103.571,66 | | |

4.2.1.66 Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

| MISSIONE 50 PROGRAMMA 2 | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 4 Rimborso di prestiti | previsione di competenza | 906.706,07 | 978.645,89 | 978.645,89 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>155.122,13</i> | <i>32.531,47</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.637.442,45 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2 | previsione di competenza | 906.706,07 | 978.645,89 | 978.645,89 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>155.122,13</i> | <i>32.531,47</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 1.637.442,45 | | |

4.2.1.67 Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Nell'anno 2023 si utilizza in maniera considerevole lo strumento dell'anticipazione di cassa, in attesa dell'erogazione delle rate di mutuo previste in ammortamento a decorrere dall'annualità 2024.

| MISSIONE 60 PROGRAMMA 1 | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 5 | previsione di competenza | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.441.374,84 | | |
| TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.441.374,84 | | |

4.2.1.68 Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi relativi alle 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. Rientano inoltre in questa missione le attività svolte dal settore finanziario relative alla funzione di comune capofila, discendenti dai protocolli d'intesa per la riscossione dei sovracanonici BIM per le centrali idroelettriche ricadenti nei bacini imbriferi montani di competenza.

| MISSIONE 99 PROGRAMMA 1 | | | | |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 |
| Titolo 7 | previsione di competenza | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| Spese per conto terzi e partite di giro | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 6.456.369,81 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1 | previsione di competenza | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 | 3.878.100,00 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 6.456.369,81 | | |

4.2.2 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Con deliberazione di Consiglio Comunale n 77 del 21/12/2022, si è provveduto ad approvare il piano di razionalizzazione periodica di tutte le partecipazioni possedute dal Comune ai sensi dell'articolo 20 del D.lgs. 175/2016.

Con tale atto si è provveduto a determinare quanto segue:

•mantenimento delle seguenti partecipazioni dirette:

MANTENIMENTO SENZA INTERVENTI:

- Iren s.p.a. (società quotata in borsa per la quale non viene compilata la scheda di ricognizione);
- Agenzia Locale per la mobilità s.r.l.;
- Lepida s.p.a.;

MANTENIMENTO CON AZIONI RAZIONALIZZAZIONE:

- Agac Infrastrutture spa;

CESSIONE A TITOLO ONEROSO

- Piacenza Infrastrutture spa

L'allegato A alla deliberazione sopra citata, contiene il piano di razionalizzazione periodica delle partecipazioni possedute ed evidenzia la situazione economico finanziaria degli organismi partecipati al 31/12/22

4.3 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo plurennale vincolato è così composto:

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|----------------------|------------|------|------|
| FPV - Parte corrente | 138.753,00 | | |
| FPV - Parte Capitale | | | |

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

5.1 PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Personale

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2023/2025 al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 14.06.2022, l'ente ha provveduto ad approvare il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2022/2024, il piano occupazionale 2022 e a confermare la dotazione organica.

Con delibera n. 97 del 22/11/2022 l'Ente ha approvato il PIAO Piano Integrato di Attività e Organizzazione all'interno del quale è confluito anche il Piano di Fabbisogno del Personale per il triennio 2022/2024.

Relativamente al triennio 2023-2025 si prevede il seguente Piano di Fabbisogno del Personale che sarà oggetto di approvazione nell'ambito dell'adozione del PIAO 2023-2025.

Anno 2023

TEMPI INDETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|

TEMPI DETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo o tecnico D1 (Istruttore) | Assunzione a tempo determinato art. 110 TURL | Settore Lavori Pubblici | da luglio 2023 |
| n. 1 Istruttore amministrativo C1(istruttore) | Proroga Assunzione a tempo determinato da graduatoria | Settore Servizi al Cittadino - Comunicazione e Relazioni Esterne | Proroga dal 01.10.2023 al 31.12.2023 |
| n. 1 Istruttore tecnico C1 (Istruttore) | Proroga Assunzione a tempo determinato DGC 26 del 26/04/2022 | Settore Pianificazione, promozione e gestione del territorio – SUE – progetto dematerializzazione | 01/02/2023-15/08/2024 |

Anno 2024

TEMPI INDETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|---|--|--|-------------------------|
| n. 1 Istruttore amministrativo C1 (Istruttore) | Assunzione a tempo indeterminato, utilizzo graduatoria | Settore Servizi al Cittadino - Comunicazione e Relazioni Esterne | da gennaio 2024 |
| n. 1 Istruttore amministrativo C1 (Istruttore) | Assunzione a tempo indeterminato utilizzo graduatoria | Settore Affari Generali e Istituzionali | da gennaio 2024 |
| n. 1 Istruttore Direttivo tecnico D1 (Istruttore) | Assunzione a tempo indeterminato mediante concorso | Settore Lavori Pubblici | da gennaio 2024 |

TEMPI DETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|--|---|--|--|
| n. 1 Istruttore tecnico C1 (Istruttore) | Proroga assunzione a tempo determinato DGC 26 del 26/04/2022 progetto Dematerializzazione | Settore Pianificazione, Promozione e Gestione del territorio - SUE | Proroga assunzione fino al 15/08/2024 |
| n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo o Tecnico D1 (Istruttore) | Assunzione a tempo determinato Art. 110 TUEL | Settore Lavori Pubblici | Proroga assunzione fino a fine mandato del Sindaco |

Anno 2025

TEMPI INDETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|---|--|--|-------------------------|
| n. 1 Istruttore Direttivo D (funzionario) | Assunzione a tempo indeterminato mediante Concorso | Servizi Sociali | Gennaio 2025 |
| n. 1 Istruttore Amministrativo C (Istruttore) | Assunzione a tempo indeterminato mediante Concorso | Servizio Cultura, politiche giovanili e relazioni internazionali | gennaio 2025 |

TEMPI DETERMINATI

| Profilo | Modalità di copertura | Area/Settore | Tempistica di copertura |
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|
|---------|-----------------------|--------------|-------------------------|

MANSIONI SUPERIORI Non si ritiene di applicare l'istituto. In caso di necessità si provvederà nell'ambito degli stanziamenti già iscritti nei capitoli di bilancio per le ordinarie spese di personale.

INTEGRAZIONE RISORSE PER CONTRATTAZIONE DECENTRATA (art. 67, comma 35, del CCNL 21.05.2018)

Si provvederà eventualmente di anno in anno con separato provvedimento.

Per il 2022 con deliberazione della Giunta Comunale n. 67 del 23.08.2022 sono state definite le direttive alla delegazione trattante di parte pubblica per la contrattazione decentrata integrativa; in detta deliberazione è stata prevista l'integrazione del fondo 2022:

- con la quota dell'1.2% del monte salari 1997, ai sensi dell'art. 15 comma 2 del c.c.n.l. 1.04.1999, pari ad euro 14.404,03, per compensare la produttività individuale o collettiva, connessa al raggiungimento degli obiettivi predefiniti nel Piano Esecutivo di Gestione, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 23.05.2022 e data la disponibilità di tale somma nel bilancio dell'ente;

- con € 1.772,21 da destinare a progetti di mantenimento e miglioramento qualitativo e quantitativo dei servizi dell'Ente per l'anno 2022, ai quali risulterà applicabile la previsione di cui all'art. 67 comma 3 lett. I), del CCNL 21/05/2018 ex art. 15, comma 5, del CCNL 1.4.99 (Progetto

Polizia Locale);

- con Euro 3.600,00 per le finalità di cui all'art. 17 del CCDI 2019/2021, finanziata con i proventi delle sanzioni del codice della strada, di cui all'art. 208 del D. Lgs. n. 285/92;

5.2 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art 58 del Decreto Legge n. 112 del 25/06/2008, convertito con legge n. 133 del 06.08.2008, testualmente recita:

“ 1. Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, nonché di società o Enti a totale partecipazione dei predetti enti, ciascuno di essi, con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione nel quale, previa intesa, sono inseriti immobili di proprietà dello Stato individuati dal Ministero dell'economia e delle finanze - Agenzia del demanio tra quelli che insistono nel relativo territorio.

2. L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile,” OMISSIS

In relazione alla norma di legge sopra citata, il competente settore “Lavori Pubblici Patrimonio e Ambiente”, unitamente al settore “Pianificazione, promozione e gestione del territorio”, ha attivato una procedura di ricognizione del patrimonio dell'Ente, sulla base della documentazione presente negli archivi e negli uffici, predisponendo un elenco di immobili (terreni e fabbricati) suscettibili di valorizzazione e/o dismissione, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, in relazione anche alle modalità di finanziamento e di attuazione degli interventi previsti nel programma triennale dei lavori pubblici.

Resta confermato il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari , redatto ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25/6/2008, n. 112, convertito con modificazioni con Legge 6/8/2008, n. 133, approvato con le seguenti deliberazioni di consiglio comunale:

n. 44 del 04/07/2013,

n. 23 del 09/04/2014,

n. 54 del 23/07/2014,

n. 102 del 21/12/2015,

n.14 del 4/04/2016;

n.19 del 31/03/2017,

n.72 del 29/10/2018;

n.73 del 30/9/2019;

n. 88 del 30/11/2020;

n.10 del 27/04/2021.

5.3 PROGRAMMA DEGLI INCARICHI

IL PROGRAMMA DEGLI INCARICHI

Il programma previsto dal comma 2 dell'art.46 del D.L. 112/2008, convertito con L.133 del 6/08/2008, risulta articolato in coerenza con i contenuti del Documento Unico di programmazione e ne costituisce un allegato.

Il programma degli incarichi di collaborazione autonoma può essere pertanto così articolato:

Programma 1 – Affari generali ed istituzionali

Incarichi :

di assistenza e consulenza professionale giuridico-legale a supporto delle attività dell'ente e patrocinii legale;

per attività relative alla organizzazione e formazione del personale;

per attività in materia di sicurezza e salute dei lavoratori.

per attività relative alla partecipazione istituzionale;

Programma 2 – Servizi al cittadino – comunicazione e relazioni esterne

Incarichi:

per attività relative al riordino dell'archivio e a indagini statistiche.

per attività relative alla comunicazione istituzionale;

Programma 4 – Servizio finanziario

Incarichi per attività in materia finanziaria , fiscale e tributaria.

Programma 5 – Pianificazione e gestione del territorio

Incarichi :

per attività in materia di pianificazione urbanistica, commerciale , paesaggistica ed edilizia;

Programma 6- Lavori pubblici patrimonio e ambiente

Incarichi :

per attività in materia ambientale e sviluppo sostenibile, riqualificazione energetica e produzione energia da fonti rinnovabili – strumenti volontari di gestione ambientale;

per attività relative a problematiche inerenti i lavori e le opere pubbliche e la gestione della sicurezza e dell'emergenza.

Programma 8 – Cultura, giovani, promozione del territorio, sport e turismo

Incarichi:

per attività di promozione del territorio.

Politiche giovanili

per attività a supporto della espressione artistica, della coesione sociale dei giovani, formazione e animazione e gestione di gruppi e progetti.

Cultura

per attività finalizzate alla progettazione di mostre ed eventi culturali a docenti a relatori, autori e specialisti per corsi, incontri, conferenze, lezioni e iniziative;

Biblioteca

per attività volte alla promozione del libro, della lettura e della biblioteca comunale a docenti a relatori, autori e specialisti per corsi, incontri, conferenze, realizzazioni grafiche ed iniziative;

Attività corsuali adulti

a docenti, relatori e specialisti per la conduzione di corsi di educazione degli adulti.

Come stabilito dal comma 3 l'art.46 del D.L.112/2008 convertito in L.133/2008, il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione autonoma, viene fissato nel bilancio preventivo nella misura non superiore al 2% delle spese correnti impegnate nell'esercizio finanziario precedente.

Il suddetto limite comprende tutti gli incarichi che, a qualsiasi titolo potranno essere perfezionati nel perseguimento degli obiettivi dell'amministrazione comunale per ciascuno dei programmi in cui è articolato il D.U.P.

Il suddetto limite non comprende gli incarichi da affidare nell'ambito delle attività istituzionali stabilite dalla Legge e gli incarichi previsti dall'art. 62 comma 2 del Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, approvato con delibera di G.C. n.62 del 21/06/2011, modificato con delibera di G.C. n.35 del 08/05/2014 e successivamente modificato con delibera di G.C. n. 139 del 30/12/2014.

5.4 PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Il Piano delle Razionalizzazioni 2024-2026 dovrà definire specifici obiettivi di risparmio in termini di contenimento di spesa, di risorse umane e strumentali e dovrà essere articolato secondo i seguenti ambiti:

- dotazioni informatiche, trasmissione dati telefonia fissa
- telefonia mobile
- forniture elettriche e idriche
- illuminazione pubblica
- attrezzature varie (fotocopiatrici, fax, ecc)
- spese pulizie
- spese postali
- spese per pubblicazioni o abbonamenti
- spese per trasporto di rappresentanza
- parco autovetture in uso all'amministrazione comunale
- spese per vestiario
- vigilanza
- arredi
- spese immobili ad uso abitativo
- affitti

5.5.1 Introduzione

Il PIAO, Piano integrato di attività e organizzazione, è un nuovo adempimento semplificato per le pubbliche amministrazioni. È stato introdotto all'articolo 6 del decreto legge n. 80/2021, "Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia", il cosiddetto "[Decreto Reclutamento](#)" convertito dalla legge 6 agosto 2021, n. 113. Si stabilisce che le amministrazioni con più di 50 dipendenti (esclusi gli istituti scolastici) debbano riunire in quest'unico atto tutta la programmazione, finora inserita in piani differenti, e relativa a: gestione delle risorse umane, organizzazione dei dipendenti nei vari uffici, formazione e modalità di prevenzione della corruzione.

Il PIAO ha durata triennale, ma viene aggiornato annualmente. Definisce:

- gli obiettivi programmatici e strategici della performance;
- la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati
 - al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale
 - allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali
 - e all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;
- gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge destinata alle progressioni di carriera del personale;
- gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di anticorruzione;
- l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno, anche mediante il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti, nonché la pianificazione delle attività;
- le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;
- e le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi.

Il Piano definisce, infine, le modalità di monitoraggio degli esiti, con cadenza periodica, inclusi gli impatti sugli utenti, anche attraverso rilevazioni della soddisfazione dell'utenza mediante gli strumenti.

Il 2 dicembre 2021 è arrivato il [via libera della Conferenza Unificata](#) al decreto del ministro per la Pubblica amministrazione, Renato Brunetta, con cui si definisce il contenuto del PIAO.

Il 29 dicembre 2021 il Consiglio dei ministri approva, su proposta del presidente del Consiglio Draghi e del ministro Brunetta, lo schema di Decreto del Presidente della Repubblica che individua e abroga gli adempimenti relativi ai piani, diversi da quelli economico-finanziari, che saranno assorbiti dal PIAO. Lo schema di Dpr aveva cominciato il proprio iter subito dopo l'approvazione del PIAO: l'articolo 1 abroga le disposizioni che vengono sostituite dal PIAO e l'articolo 2 modifica, puntualmente, i casi in cui non era possibile procedere con l'abrogazione, ma per adattamenti. Dopo l'approvazione in Conferenza Unificata il 9 febbraio 2022, il testo è stato sottoposto all'esame del Consiglio di Stato, la cui Sezione Consultiva ha rilasciato il 2 marzo 2022 il [parere n. 506](#) in cui, pur esprimendo parere favorevole agli obiettivi di semplificazione del PIAO, vengono posti seri dubbi sulla sua attuazione e si suggeriscono correttivi e integrazioni **all'assetto giuridico e normativo per rendere il PIAO uno strumento operativo**.

L'iter si conclude con l'approvazione in via definitiva in Consiglio dei Ministri, il 26 maggio 2022, e la pubblicazione [sulla Gazzetta Ufficiale n. 151/2022](#) del 30 giugno 2022 del Dpr n. 81, che si compone di 3 articoli:

1. L'articolo 1 dispone la soppressione degli adempimenti assorbiti nel Piao.
2. L'articolo 2 contiene alcune disposizioni di coordinamento, che si rendono necessarie nonostante la nuova qualificazione dell'intervento normativo.
3. L'articolo 3 prevede che il Dipartimento della funzione pubblica e l'Anac (per la disciplina sulla prevenzione della corruzione e per la trasparenza) effettuino una attività di monitoraggio sull'effettiva utilità degli adempimenti richiesti dai piani non inclusi nel Piao, all'esito della quale provvedere alla individuazione di eventuali ulteriori disposizioni incompatibili con la disciplina introdotta.

Inoltre, il 24 giugno 2022, il ministro per la Pubblica amministrazione, **Renato Brunetta** e il ministro dell'Economia, **Daniele Franco**, hanno firmato il [decreto ministeriale](#) che definisce i contenuti e lo schema tipo del PIAO, nonché le modalità semplificate per gli enti con meno di 50 dipendenti.

5.5.2 Chi deve adottare il PIAO ed il portale dedicato

Le Pubbliche amministrazioni con più di 50 dipendenti, con la sola esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative. Le PA interessate sono quelle dell'articolo 1, comma 2, del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (con più di 50 dipendenti):

- tutte le amministrazioni dello Stato;
- le aziende e amministrazioni dello Stato ad ordinamento autonomo, le Regioni, le Province, i Comuni, le Comunità montane, loro consorzi e associazioni;
- gli enti del Servizio sanitario nazionale;
- le istituzioni universitarie;
- gli Istituti autonomi case popolari;
- le Camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura e loro associazioni;
- tutti gli Enti pubblici non economici nazionali, regionali e locali, le amministrazioni e le loro aziende;
- l'Agenzia per la rappresentanza negoziale delle pubbliche amministrazioni (ARAN);
- le Agenzie di cui al Decreto Legislativo 30 luglio 1999, n. 300.

Le Amministrazioni fino a 50 dipendenti approveranno, invece, un Piano semplificato secondo lo "schema tipo" fissato dal Dipartimento della funzione pubblica.

Operativo dal 1° luglio il portale (<https://piao.dfp.gov.it/plans>) in cui gli enti potranno inserire i loro Piani integrati di attività e organizzazione e trasmetterli al Dipartimento della Funzione pubblica per la pubblicazione. Per agevolare le amministrazioni nella registrazione dei referenti abilitati a operare sul portale e nel caricamento dei Piani sono disponibili un video tutorial e un servizio di help desk dedicato.

5.5.3 Scadenze

Ora che è entrato a regime, **il PIAO dovrà essere approvato il 31 gennaio di ogni anno**, come previsto dal DM 30 giugno 2022, n. 132 mentre art. 8 comma 2 precisa che *“in ogni caso di differimento del termine previsto a legislazione vigente per l'approvazione dei bilanci di previsione, il termine di cui all'articolo 7, comma 1 del presente decreto, è differito di trenta giorni successivi a quello di approvazione dei bilanci”*. Lo stesso dovrà essere pubblicato sul sito istituzionale dell'ente e inviato al Dipartimento della funzione pubblica per la pubblicazione sul portale dedicato.

5.5.4 Gli obiettivi PIAO e quali Piani sostituisce

Con l'introduzione del PIAO si vuole garantire la massima semplificazione, sostenere una visione integrata e complessiva dei diversi assi di programmazione, garantire la qualità e la trasparenza dei servizi per cittadini e imprese e la progressiva reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso, nel rispetto del D.Lgs 150/2009 e della Legge 190/2012.

L'articolo 1 del DPR n.81, pubblicato [sulla Gazzetta Ufficiale n. 151/2022](#) del 30 giugno 2022 individua i documenti assorbiti dal PIAO:

- Piano dei Fabbisogni di Personale (PFP) e Piano delle azione concrete (PAC);
- Piano per Razionalizzare l'utilizzo delle Dotazioni Strumentali (PRSD);
- Piano della Performance (PdP);
- Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PtPCT);
- Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA);
- Piano di Azioni Positive (PAP).

5.5.5 Struttura, Contenuti e sanzioni per la mancata adozione del PIAO

Il PIAO è strutturato in quattro sezioni:

1. **Scheda anagrafica dell'amministrazione**, da compilarsi con tutti i dati identificativi dell'amministrazione.
2. **Valore pubblico, performance e anticorruzione**, dove sono definiti i risultati attesi, in termini di obiettivi generali e specifici. Andrà indicato l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare, secondo le misure previste dall'Agenda Semplificazione e, per gli enti interessati dall'Agenda Digitale, secondo gli obiettivi di digitalizzazione ivi previsti. Inoltre, nella sottosezione programmazione-performance, andranno seguite le Linee Guida del Dipartimento della Funzione Pubblica;
3. **Organizzazione e capitale umano**, dove verrà presentato il modello organizzativo adottato dall'Amministrazione o dall'Ente;
4. **Monitoraggio**, dove saranno indicati gli strumenti e le modalità di monitoraggio, insieme alle rilevazioni di soddisfazioni degli utenti e dei responsabili.

Nel PIAO devono essere inclusi:

- l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno, anche mediante il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti. Ma anche la pianificazione delle attività inclusa la graduale misurazione dei tempi effettivi di completamento delle procedure effettuata attraverso strumenti automatizzati;
- le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;
- le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi.

Se il PIAO è omesso o assente saranno applicate le sanzioni di cui all'art. 10, comma 5, del D.Lgs 150/2009, che prevedono:

- divieto di erogazione della retribuzione di risultato ai dirigenti che risulteranno avere concorso alla mancata adozione del PIAO;
- divieto di assumere e affidare incarichi di consulenza o di collaborazione comunque denominati.

Si aggiunge anche la sanzione amministrativa da 1.000 a 10.000 euro prevista dall'articolo 19, comma 5, lettera b), del d.l. 90/2014, riferita alla mancata approvazione della programmazione anticorruzione.

5.5.6 P.I.A.O. con piu' di 50 dipendenti

Il PIAO sarà strutturato in quattro sezioni, a loro volta articolate in sottosezioni di programmazione, riferite a specifici ambiti di attività. A definire lo schema tipo è l'intesa avvenuta il 2 dicembre 2021, in Conferenza Unificata e questa pratica guida allegata al Decreto 30 giugno 2022, n. 132. Le sezioni sono:

1. **scheda anagrafica dell'amministrazione**, da compilarsi con tutti i dati identificativi dell'amministrazione;
2. **valore pubblico, performance e anticorruzione**, dove sono definiti i risultati attesi, in termini di obiettivi generali e specifici. Andrà indicato l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare, secondo le misure previste dall'Agenda Semplificazione e per gli enti interessati dall'Agenda Digitale, secondo gli obiettivi di digitalizzazione ivi previsti. Inoltre, nella sottosezione programmazione-performance, andranno seguite le Linee Guida del Dipartimento della Funzione Pubblica;
3. **organizzazione e capitale umano**, dove verrà presentato il modello organizzativo adottato dall'Amministrazione o dall'Ente;
4. **monitoraggio**, dove saranno indicati gli strumenti e le modalità di monitoraggio, insieme alle rilevazioni di soddisfazioni degli utenti e dei responsabili.

5.5.6.1 Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione

| SEZIONE 1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE | |
|--|--|
| <i>Denominazione Ente</i> | COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI |
| <i>Codice Fiscale</i> | 00442010351 |
| <i>Partita IVA</i> | 00442010351 |
| <i>Sindaco</i> | ENRICO BINI |
| <i>Numero di dipendenti al 31 dicembre anno precedente</i> | 59 |
| <i>Numero di abitanti al 31 dicembre anno precedente</i> | 10325 |
| <i>Telefono</i> | 0522610111 |
| <i>Sito internet</i> | https://www.comune.castelnovo-nemonti.re.it |
| <i>E-mail</i> | municipio@comune.castelnovo-nemonti.re.it |

5.5.6.2 Sezione 2 - Valore Pubblico, Performance e Anticorruzione

| SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO E ANTICORRUZIONE | |
|---|--|
| Sottosezione di programmazione Valore pubblico | Documento Unico di Programmazione 2022-2024, di cui alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 del 28/08/2021 |
| Sottosezione di programmazione Performance | Piano della Performance 2022-2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 38 del 23/05/2022. <hr/> Piano delle azioni positive 2022-2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 18 del 29/03/2022 |
| Sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza | Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 30 del 30/05/2022 |

5.5.6.3 Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano

| SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO | |
|--|---|
| <p>Sottosezione di programmazione</p> <p>Struttura organizzativa</p> | <p>Struttura organizzativa, di cui alle delibere di Giunta Comunale:</p> <ul style="list-style-type: none"> • n. 67 del 24/06/2015 • n. 149 del 21/12/2017 • n. 149 dell'11/12/2018 • n. 87 del 18/10/2022 |
| <p>Sottosezione di programmazione</p> <p>Organizzazione del lavoro agile</p> | <p>Nelle more della regolamentazione del lavoro agile da parte dell'Ente, a seguito della sottoscrizione del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del comparto Funzioni Locali per il triennio 2019-2021 avvenuta il 16/11/2022, che disciplina a regime l'istituto per gli aspetti non riservati alla fonte unilaterale, così come indicato nelle premesse delle "Linee guida in materia di lavoro agile nelle amministrazioni pubbliche" adottate dal Dipartimento della Funzione Pubblica il 30/11/2021, l'istituto presso il Comune di Castelnuovo ne' Monti rimane regolato dalle disposizioni di cui alla vigente legislazione.</p> |
| <p>Sottosezione di programmazione</p> <p>Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale</p> | <p>Piano triennale del fabbisogno del personale 2022-2024, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 44 del 14/06/2022.</p> |

5.5.6.4 Sezione 4 - Monitoraggio

Il monitoraggio del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), ai sensi dell'art. 6, comma 3 del Decreto Legge 09/06/2021 n. 80, convertito, con modificazioni in Legge 06/08/2021, n. 113, nonché delle disposizioni di cui all'art. 5, del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) sarà effettuato:

- secondo le modalità stabilite dagli articoli 6 e 10, comma 1, lett. b) del Decreto Legislativo 27/10/2009, n. 150, per quanto attiene alle sottosezioni "Valore pubblico" e "Performance";
- secondo le modalità definite dall'ANAC, relativamente alla sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza";
- su base triennale dall'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (OIV) di cui all'art. 14 del Decreto Legislativo 27/10/2009, n.150 o dal Nucleo di Valutazione, ai sensi dell'art. 147 del Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267, relativamente alla Sezione "Organizzazione e capitale umano", con riferimento alla coerenza con gli obiettivi di performance.