



COMUNE DI RODI'MILICI

AREA METROPOLITANA DI MESSINA

Tel. 090/9741010 – fax 090/9741657 c.f. 00180620833

e-mail comunerodimilici@virgilio.it

Pec comunerodimilici@pec.it

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

COPIA

N. Reg. 9 del 04.03.2024

OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2024-2026 DI CUI ALL'ART. 170, COMMA 1, D.LGS. N. 267/2000 - APPROVAZIONE.

L'anno **duemilaventiquattro**, addì **quattro** del mese di **marzo** alle ore **18:08** nella sala delle adunanze Consiliari a seguito di determinazione del Presidente del Consiglio previa regolare convocazione, si è riunito il Consiglio Comunale in seduta pubblica di prima convocazione.

Dall'appello risultano presenti i seguenti consiglieri:

COGNOME E NOME	CARICA	PRESENTE/ASSENTE
1. PROF. TORRE SALVATORE	PRESIDENTE	Presente
2. DOTT.SSA RIVETTI NADIA	CONSIGLIERE	Assente
3. MAIO FORTUNATO DOMENICO	CONSIGLIERE	Presente
4. COPPOLINO SABRINA	CONSIGLIERE	Presente
5. CALAMONERI FABIO	CONSIGLIERE	Presente
6. RAO ROSARIO	CONSIGLIERE	Presente
7. CAMPISI DARIO	CONSIGLIERE	Assente
8. FAZIO GIUSEPPE	CONSIGLIERE	Presente
9. FRANCHINA EMANUELE	CONSIGLIERE	Assente
10. DE PASQUALE HERMANN	CONSIGLIERE	Presente

ASSEGNATI N° 10 IN CARICA N° 10 ASSENTI N° 3 PRESENTI N° 7

Assume la presidenza dell'adunanza il Presidente del consiglio TORRE SALVATORE, il quale constatata la sussistenza del numero legale dichiara aperta la seduta ed invita gli intervenuti a deliberare sull'oggetto iscritto all'ordine del giorno.

Assiste e partecipa il Segretario del Comune DOTT.SSA RELLA ALESSANDRA, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

La seduta è pubblica.

Per l'Amministrazione è/sono presenti: Il Sindaco Dott. Eugenio Aliberti

VERBALE DELLA SEDUTA

ATTO DI C.C. n. 9 del 04.03.2024

Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024 - 2026 di cui all'Art. 170, Comma 1, D.lgs n. 267/2000 - Approvazione.

Il Presidente da lettura della parte propositiva della proposta di delibera di cui al **sesto** punto dell'ordine del giorno.

Il Presidente da atto della presenza del parere del Revisore dei Conti.

Prende la parola il Sindaco per illustrare la proposta.

Il Consigliere Maio chiede delucidazioni sulle spese di cui a pag. 42 – 43, sulle spese relative alle politiche giovanili.

Il Sindaco fornisce delucidazioni.

Prosegue il Consigliere Maio chiedendo ulteriori delucidazioni, a cui risponde il Sindaco.

Si passa alla dichiarazione di voto.

Il Consigliere Maio si astiene ma invita il Presidente a chiedere al Ragioniere di presenziare alle sedute di Consiglio in cui si trattino argomenti inerenti il Bilancio.

Non essendoci altri interventi, la proposta viene posta in votazione.

La proposta viene approvata, con n. **6** voti favorevoli (**Torre, Coppolino, Calamoneri, Rao, Fazio, De Pasquale**) e n. **1** astenuto (**Maio**).

Con separata votazione la delibera viene dichiarata immediatamente esecutiva, con n. **6** voti favorevoli (**Torre, Coppolino, Calamoneri, Rao, Fazio, De Pasquale**) e n. **1** astenuto (**Maio**).

IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di deliberazione;

VISTI i pareri acquisiti ai sensi dell'art. 53 della legge n. 142/90, recepito dalla L.R. 48/91 e L.R. 30/2000;

VISTO l' O.A.EE.LL. vigente in Sicilia come integrato con la L. R. n. 48/1991 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTE le LL.RR. n°. 44/91, n°7/92, n°26/93, n°32/94, n°23/97, n°23/98 e n°30/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

In esito alla votazione sopra riportata

DELIBERA

1) Di approvare l'allegata proposta di deliberazione il cui dispositivo si intende qui integralmente trascritto ad ogni effetto di legge.

2) Di dichiarare la presente immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12 L.R. n. 44/1991 e dell'art 134 comma 4 del TUEL.

Alle ore **19:03**, esaurita la trattazione dei punti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara chiusa la seduta.



COMUNE DI RODI' MILICI

Città Metropolitana di Messina

Cod. Fisc. E P. I.V.A. 00180620833

Proposta n. 197 del 29.02.2024

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Da sottoporre all'Organo deliberante

Oggetto: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2024-2026 DI CUI ALL'ART. 170, COMMA 1, D.LGS. N. 267/2000 - APPROVAZIONE.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

PREMESSO CHE:

- con Decreto Legislativo n. 118/2011 e s.m.i. sono state introdotte nell'ordinamento nazionale le "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42";
- il Decreto Legge n. 102 del 31 agosto 2013 all'art. 9 ha disposto integrazioni e modifiche del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, prevedendo l'introduzione del principio contabile applicato della programmazione di bilancio, adottato e aggiornato secondo le modalità previste dall'art. 8, comma 4, del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 28 dicembre 2011;
- detto principio contabile ha modificato in maniera sostanziale la programmazione di bilancio che si struttura in:

1. Documento Unico di Programmazione (DUP);
2. Bilancio di Previsione;

RICHIAMATO l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, in base al quale *"Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze"*;

RICHIAMATO, inoltre, l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

"1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del

bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.

2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.

3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

4. Il Documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.”;

VISTO il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il punto 4.2, il quale annovera tra gli strumenti di programmazione degli enti locali il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;

PRESO ATTO CHE il Documento Unico di Programmazione:

- costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente ed indica per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato) i quali rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione;

- contiene l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

1. le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;

2. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali, tenuto conto dei fabbisogni;

3. la gestione delle risorse umane;

4. la coerenza e la compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;

- con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione, definisce gli indirizzi generali in relazione:

- a) alle entrate, con particolare riferimento:

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;

- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;

- b) alle spese, con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;

- agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

- ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

- c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;

- d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;

- e) alla gestione del patrimonio, con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;
- f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;
- g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa;
- h) ad altri eventuali strumenti di programmazione;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economie e delle Finanze del 18 maggio 2018 emanato in attuazione all'art. 1, comma 887 della Legge n. 205/2017 che prevede la redazione di un DUP semplificato per i Comuni di popolazione inferiore ai 2.000 abitanti;

RICORDATO CHE il DUP si compone di due sezioni:

- la Sezione Strategica (SeS), la quale ha un orizzonte temporale di riferimento che coincide con quello del mandato amministrativo, sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato, Mission, Vision e indirizzi strategici dell'ente, in coerenza con la programmazione di Governo e con quella regionale. Tale processo è coadiuvato da un'analisi strategica delle condizioni interne ed esterne all'ente, sia in termini attuali sia in termini prospettici, così che l'analisi degli scenari possa rilevarsi utile all'amministrazione nel compiere le scelte più urgenti e appropriate.

- la Sezione Operativa (SeO), che ha una durata pari a quella del bilancio di previsione, ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento di supporto al processo di previsione di indirizzi e obiettivi previsti nella Sezione Strategica. Questa, infatti, contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale triennale. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere;

DATO ATTO CHE la formulazione degli obiettivi strategici ed operativi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'amministrazione;
- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 26.02.2024, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026, anche per procedere alla sua presentazione al Consiglio Comunale per l'assunzione delle conseguenti deliberazioni;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, dal Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria;

ACQUISITO il parere favorevole dell'Organo di Revisione economico-finanziario espresso ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia;

PROPONE

1. **DI RICHIAMARE** le premesse quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

2. **DI APPROVARE**, ai sensi dell'art. 170 comma 1 D.Lgs. n. 267/2000 e del punto 8 del principio contabile all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, il Documento Unico di Programmazione DUP per il periodo 2024/2026, già deliberato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 45 del 26.02.2024, che si allega quale parte integrante e sostanziale e così composto:

- a) Sezione strategica (Ses), riferita al periodo del mandato amministrativo;
b) Sezione operativa (Seo), riferita al triennio 2024/2026 di riferimento del prossimo bilancio di previsione finanziario dell'Ente;
3. **DI DICHIARARE** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12 comma 2 della L.R. 12/91 e dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

La Responsabile dell'Area Economico-
Finanziaria
F.to Dott.ssa Francesca Puglia

Il Proponente
F.to Dott. Eugenio Aliberti



COMUNE DI RODI' MILICI
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

PER LA PROPOSTA DI DELIBERA N. 197 DEL 29.02.2024

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Il responsabile dell'are rilascia il seguente parere:

- **AREA PROPONENTE: AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

Parere in merito alla regolarità tecnica dell'atto (cioè alla verifica della conformità dell'atto alla normativa tecnica che regola la materia).

Parere: **FAVOREVOLE**

Rodi' Milici, li 29.02.2024

IL RESPONSABILE DELL' AREA ECONOMICO-FINANZIARIA
F.to DOTT.SSA FRANCESCA PUGLIA



COMUNE DI RODI' MILICI CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N. 197 DEL 29.02.2024

Oggetto: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2024-2026 DI CUI ALL'ART. 170, COMMA 1, D.LGS. N. 267/2000 - APPROVAZIONE.

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Sulla presente proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 53, comma 1 della L. 142/1990 recepito dall'art. 1, comma 1 lettera i) della L.R. 48/91 come integrato dall'art. 12 della L.R. 30/2000, si esprime il seguente parere di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa:

PARERE FAVOREVOLE

☐ *Contrario per i seguenti motivi:*

☐ *Non dovuto*

con attestazione della copertura finanziaria (art. 151, comma 4, D. Lgs. 267/2000):

Capitolo	Articolo	N. Impegno	Anno	Importo

Rodi' Milici li 29.02.2024

**IL RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO FINANZIARIA
F.to DOTT.SSA FRANCESCA PUGLIA**



COMUNE DI RODI' MILICI
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

**DOCUMENTO UNICO
DI
PROGRAMMAZIONE
2024-2026**

Sommario

PREMESSA	3
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	4
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	7
SeS - Analisi delle condizioni esterne	17
1. Valutazione della situazione socio economica del territorio	17
Popolazione	17
Territorio	18
Economia insediata	19
2. Parametri economici	20
SeS – Analisi delle condizioni interne	22
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	22
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	23
2. Indirizzi generali di natura strategica	24
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	24
b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	25
c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	29
d. La gestione del patrimonio	31
e. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	32
f. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	32
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	33
4. Interventi PNRR	36
5. Gli obiettivi strategici	40
Missioni	40
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	40
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	41
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	42
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	42
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	43
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	45
MISSIONE 07 – TURISMO.	45
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	46
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	46
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	47
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	48
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	48
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	49
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	50
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	51
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	51
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	52
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	52

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	53
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	53
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	54
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	55
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	57
SeO – Introduzione	57
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	60
Analisi delle risorse	60
Analisi della spesa	65
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	65
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	69
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	69
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	70
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	70
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	71
MISSIONE 07 – TURISMO.	72
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	73
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	73
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	75
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	75
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	76
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	77
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	78
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	78
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	79
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	79
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	80
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	80
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	80
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	81
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	82
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	82
SeO - Riepilogo Parte seconda	83
Risorse umane disponibili	83
Piano delle opere pubbliche	84
Programma triennale degli acquisti di beni e servizi	85
Valorizzazione o dismissione del patrimonio	85
Piano triennale per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali	86
Valutazioni finali della programmazione	86

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2024/2026.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;

- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 e l'elenco annuale 2024;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del Documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad 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.

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

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.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede la verifica di alcuni temi, fra i quali:

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

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede la verifica di alcuni temi, fra i quali:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali e partecipate;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;

A tal fine si verificano:

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche programmate ed in corso;
 - b) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - c) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - d) l'analisi delle risorse finanziarie disponibili;
 - e) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - f) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;
 4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa del DUP e negli altri documenti di programmazione.

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

Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

LE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Rodi Milici è un centro che ha delle potenzialità significative che vanno stimulate ed incrementate per poter giungere alla realizzazione di un contesto sociale ed ambientale all'altezza delle giuste aspirazioni dei cittadini. L'amministrazione si pone in continuità con quanto fatto nella passata legislatura, cercando di risolvere molteplici problematiche.

Si è intervenuto sulle emergenze, ma al contempo, non si è tardato nell'analisi delle vie per poter mettere in cantiere le proposte programmatiche su cui i cittadini hanno dato il loro consenso.

A titolo esemplificativo, nell'ottica di un risparmio consistente della spesa energetica si è puntato su un progetto di efficientamento energetico, e su questa strada si continuerà, ponendo in particolar modo l'attenzione sulle possibilità offerte dalla Comunità europea e muovendosi di conseguenza, affinché sia innescato quantomeno l'inizio di un processo teso al raggiungimento di quanto previsto.

Se abitare in un paese vivibile significa avere un contesto ambientale pulito, delle strade praticabili ed anche degli spazi per poter coltivare le attività del tempo libero, nondimeno significa costruire un contesto sociale comunitario pacificato, laddove, ognuno possa tendere, nell'ottica del bene comune, alla propria realizzazione. È giunto il momento in cui ogni membro della comunità respiri un clima sereno e di pacificazione sociale.

La politica e la guida amministrativa di un paese, da questo punto di vista, hanno un ruolo centrale, in quanto possono e devono favorire la partecipazione dei cittadini alla gestione pubblica, attraverso un attento ascolto delle esigenze e stimolando la responsabilità e l'impegno di tutti nella costruzione della "casa" comune.

Non bisogna, pertanto, innalzare muri ma costruire ponti i cui mattoni siano composti dalla grande ricchezza che ci giunge dalla nostra storia e dai valori che i nostri padri ci hanno trasmesso. In questa prospettiva, va affrontato il presente e investito sul futuro, coniugando tradizione ed innovazione, cuore ed intelligenza.

Al centro della nostra azione vi è il riconoscimento della dignità della persona umana, l'importanza della famiglia quale nucleo fondamentale di ogni comunità, i principi di sussidiarietà e solidarietà, nonché una spiccata attenzione verso i processi educativi dei cittadini. Tenuta ferma questa importante tavola valoriale, riteniamo che gli interlocutori privilegiati siano gli Enti e le associazioni che sul territorio giornalmente svolgono un meritorio ruolo culturale, educativo, morale e di aggregazione.

Da sempre siamo convinti che molti processi amministrativi, capaci di far compiere un salto di qualità al nostro paese, possono essere attuati a partire da idee chiare e senza il dispendio di ingenti risorse. Ecco perché “collaborazione” è la parola cardine e il metodo che ispira anche questo mandato, ed è un esercizio che costantemente si mette in atto per poter giungere alla condivisione di scelte strategiche e significative per il benessere sociale e spirituale del nostro paese.

Tuttavia, bisogna tener conto del frangente storico complesso che si sta vivendo.

La forte crisi economica e finanziaria, generata dalle spinte inflazionistiche che stanno caratterizzando soprattutto il mercato dell’energia e quello dei materiali, ha determinato un marcato dinamismo dei contesti normativi ove si registra uno sforzo continuo da parte degli organi legislativi nell’emanazione di provvedimenti tesi a sostenere il tessuto economico imprenditoriale, gli enti locali e le famiglie. Anche nel triennio 2024-2026, a causa della instabilità degli scenari economico-finanziari, il DUP deve essere inteso quale strumento di programmazione ad alta flessibilità che dovrà adattarsi ai mutamenti tanto normativi quanto economico-finanziari che si verificheranno soprattutto in relazione ai trasferimenti delle risorse che il PNRR destina alle riforme della pubblica amministrazione per il potenziamento degli investimenti e della digitalizzazione. Gli effetti socio-economici, sia della pandemia che del caro energia, sono stati molto gravi soprattutto per le piccole e medie imprese e per taluni settori del tessuto produttivo. A causa del perdurare degli effetti del caro energia, si sono manifestati in seno agli enti locali nuovi fabbisogni in termini di risorse finanziarie per poter garantire l’esercizio delle funzioni fondamentali e pertanto si attendono, da parte dello Stato, ulteriori risorse compensative delle maggiori spese che si registreranno sul fronte energetico.

Ai grandi problemi si aggiungono alcune criticità interne del nostro paese legate alla presenza di infrastrutture obsolete come, ad esempio, l’acquedotto e strutture che avrebbero urgente bisogno di essere adeguate.

Non bisogna, inoltre, dimenticare che le nuove sfide internazionali impongono anche ad un piccolo paese come il nostro di far fronte alla problematica dell’immigrazione, ovvero ad un imponente spostamento dei popoli del Sud del mondo verso l’Europa. Anche a Rodì Milici esiste un progetto Sprar per l’accoglienza. Il dovere morale dell’aiuto delle persone in difficoltà, tuttavia, non deve far dimenticare un ulteriore dovere morale che è quello della sicurezza per tutti i cittadini residenti. Da questo punto di vista, la prosecuzione di tale progetto è molto improntata all’attività di integrazione e attivazione sociale degli ospiti.

L'impegno politico è totale nel poter non solo far fronte alle giornaliere emergenze, ma anche nel dare un volto nuovo al nostro paese, in modo tale da lasciare alle prossime generazioni un paese migliore. Le seguenti linee programmatiche sono state delineate nel programma elettorale e dal momento che esso si è voluto "aperto" si sono anche arricchite dei suggerimenti in itinere che molti cittadini hanno voluto presentarci.

Le grandi aree in cui si suddividono le nostre proposte sono: 1. La persona – la famiglia; 2. I luoghi; 3. L'economia e la gestione amministrativa; 4. L'innovazione.

LA PERSONA – LA FAMIGLIA

Al centro di ogni contesto sociale vi è la famiglia, nucleo fondamentale della società. Essa è composta non da "numeri", ma da persone con una intangibile dignità. Avere a cuore le famiglie del nostro paese significa, dunque, avere a cuore il futuro della nostra comunità. L'azione amministrativa, dunque, dovrà dare possibilità di partecipazione a tutte le famiglie del nostro territorio, favorendo una maggiore consapevolezza dell'essere cittadino e uno spiccato senso civico, concretamente si dovrà:

- Proseguire nell'attività di dialogo e sinergia con il singolo cittadino e le famiglie, anche per mezzo della continua e costante presenza sul territorio di noi amministratori, mai arenati e chiusi nella casa comunale ma asserviti al bene della comunità;
- Incrementare i servizi offerti alle fasce deboli della popolazione, quali, a titolo esemplificativo, diversamente abili, anziani, famiglie in difficoltà;
- Incentivare l'educazione al futuro dei nostri cittadini attraverso iniziative di diffusione della cultura, della salvaguardia dell'ambiente, della salute, del territorio e della civile convivenza. Per la salute ad esempio si è pensato all'organizzazione di convegni e corsi di formazione. In particolare, saranno trattati temi di salute pubblica quali le malattie cronico-degenerative, cardiometaboliche e neurologiche con riguardo all'ictus e traumi cranici. Attenzione particolare verrà inoltre data alle dipendenze patologiche, alle violenze domestiche e alla salute sessuale..
- Creare uno sportello ufficio relazioni con il pubblico (URP) accessibile anche per mezzo di un'apposita applicazione (APP) che consenta al cittadino di inviare segnalazioni, reclami e presentare istanze on line, senza doversi recare necessariamente agli uffici comunali;
- Continuare la collaborazione con gli enti sociali, religiosi, educativi e sportivi del nostro tessuto sociale, al precipuo scopo di dare risalto a ogni singolo cittadino che sia espressione

artistica e culturale del nostro territorio, con la promozione di eventi e manifestazioni che esaltino le tradizioni locali e il patrimonio intellettuale della comunità rodiese e milicese;

- Proseguire nell'opera di sensibilizzazione nei confronti di associazioni, attività imprenditoriali e gruppi di famiglie, affinché si possa avere cura e dedizione per gli spazi verdi e le aiuole del nostro paese;
- Mantenere e, qualora possibile, implementare il sussidio comunale per i nuovi nati;
- Istituire borse di studio, basate esclusivamente sul merito, per incentivare e favorire la formazione delle eccellenze del nostro comune;
- Mantenere la struttura micro-nido al fine di implementare il numero massimo dei posti disponibili e soddisfare così le esigenze delle famiglie e dei genitori lavoratori.

I LUOGHI

Una comunità vive in un contesto strutturale che non solo deve essere funzionale, ma anche deve essere curato e bello. Non si tratta semplicemente di rattoppare le strade del nostro paese, ma anche di privilegiare od istituire dei luoghi di incontro per i cittadini, dei luoghi della memoria per poter esaltare la nostra storia e trasmetterla alle nuove generazioni e in definitiva di luoghi “unici” per poter attirare presenze turistiche sempre più numerose, favorendo così anche le attività economiche del nostro centro. Concretamente, quindi, si dovrà:

- Proseguire nell'opera di verifica e di monitoraggio delle strutture comunali, con particolare attenzione a quelle che ospitano le scuole, così da prevenire problematiche di carattere strutturale;
- Continuare l'opera di valorizzazione delle ricchezze architettoniche e storiche del territorio, rendere fruibili, a cadenza concordata, le aree archeologiche attraverso l'ideazione di percorsi di archeo trekking in collaborazione con le Associazioni del territorio e creare itinerari enogastronomici e storico- paesaggistici;
- Incrementare ancor di più il patrimonio librario della Biblioteca Comunale, oltre ad istituire un centro culturale polivalente al fine di ospitare eventi durante tutto l'anno e non concentrarli esclusivamente nel periodo estivo;
- Riqualificare la Galleria di Arte Contemporanea sita nell'Antiquarium, attraverso la promozione di eventi e mostre che promuovano l'arte;

- Riportare a Rodì Milici i reperti archeologici rinvenuti sul nostro territorio, oggi custoditi nei musei di tutta Italia e non solo;
- Rendere fruibile l'ex scuola elementare di Milici destinandola a piccolo museo della moto;
- Realizzare un Museo degli antichi mestieri;
- Continuare e completare l'iter procedurale già avviato, con lo scopo di rendere Il Palazzo dei Cavalieri di Malta (Milici) un luogo aperto e accessibile a tutti i visitatori che vorranno apprezzarne la bellezza e l'importanza;
- Restaurare e rendere utilizzabile l'antico Palazzo Colloca, sito in piazza Immacolata, adibendolo a mostra permanente dei presepi, sala consiliare ed esposizione permanente dei costumi del Carnevale storico denominato "I Misi ill'anno";
- Completare il recupero dell'antico borgo di Milici;
- Completare il centro polisportivo in C.da Iarri, edificando una piscina comunale, trasformando il campo a 11 in erba sintetica e creando un percorso benessere e fitness;
- Continuare a intervenire sullo stato strutturale delle strade urbane ed extraurbane del nostro centro regolandone la viabilità;
- Implementare il numero di parcheggi, mediante la realizzazione di nuove aree adibite allo scopo, con particolare riguardo alla zona Rodì sud e alla via X Maggio.

ECONOMIA E GESTIONE AMMINISTRATIVA

Il lavoro fa sì che l'uomo possa esprimersi nella sua creatività non solo arrecando una crescita personale, ma anche garantendo un positivo effetto su tutta la comunità. Da questo punto di vista, nel corso degli anni nel nostro paese diversi nostri concittadini meritoriamente hanno aperto e conducono attività enogastronomiche che hanno attirato ed attirano tuttora numerose presenze. Sono una ricchezza che va sostenuta e favorita. Nondimeno non possiamo dimenticare la vocazione agricola del nostro centro. Il settore agricolo deve essere tra quelli privilegiati, perché gli agricoltori o anche i giovani possano riscoprire questo ambito quale una importante chance per il loro impegno occupazionale, alla luce anche della nuova progettazione Europea. La crisi economica, altresì, ci induce necessariamente ad una progettazione economica che si apra a nuove prospettive e non sia più legata alle sempre più carenti risorse statali e regionali.

Concretamente si dovrà:

- Favorire le attività agricole, zootecniche e artigianali, nonché le attività commerciali, attraverso la creazione di uno sportello di consulenza per gli operatori del settore, la realizzazione di giornate di approfondimento e di eventi che possano lanciare i prodotti locali su un circuito nazionale e internazionale;
- Contenere la spesa sociale e impiegare le risorse economiche per migliorare i servizi sociali;
- Diminuire, per quanto possibile, le tasse di pertinenza comunale e continuare con altri progetti di finanza con capitale privato;
- Potenziare l'approvvigionamento idrico mediante l'impianto dell'acqua per caduta e l'individuazione di nuove sorgenti;
- Rimodulare il Piano Regolatore Generale secondo le effettive esigenze del territorio.
- Ottimizzare il lavoro degli uffici comunali nell'ottica di un maggiore ed effettivo servizio alla comunità e nell'ottica della collaborazione dei dipendenti all'attuazione del programma politico.

INNOVAZIONE

Le esigenze delle nuove generazioni, nonché l'imponente progresso scientifico inducono la guida amministrativa di un paese a rendere il proprio territorio all'altezza delle moderne tecnologie nell'ottica di offrire sempre maggiori servizi ai propri cittadini, usufruendo degli strumenti più innovativi. Concretamente sarà opportuno:

- Continuare con il potenziamento del Wi-Fi libero e gratuito in modo da dare copertura all'intero territorio comunale;
- Realizzare una rete di infrastrutture di ricarica per veicoli elettrici mediante l'edificazione di colonnine dislocate sul territorio, così da incentivare scelte ecosostenibili, ridurre l'emissione di CO2 e contrastare il cambiamento climatico;
- Completare il sistema di videosorveglianza e foto trappole in tutto il territorio a beneficio di una maggiore sicurezza dei cittadini, nell'ottica della collaborazione con le Forze dell'Ordine e come principale deterrente sia nei confronti dei reati minori, quali l'abbandono di immondizia, ma anche nei confronti dei reati contro la persona e il patrimonio;

Particolare attenzione sarà data altresì al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), il quale prevede un ampio spettro di investimenti e riforme a favore dei Comuni italiani, in particolare quelli che riguardano: la Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura, La Rivoluzione Verde e la Transizione ecologica, Le infrastrutture per una Mobilità sostenibile, Istruzione e Ricerca Inclusione e Coesione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel 2023.

Popolazione legale al censimento	n.	2130
Popolazione residente al 31/12/2023		1967
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1960
di cui:		
maschi		961
femmine		999
Nuclei familiari		916
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2023	n.	1960
Nati nell'anno		20
Deceduti nell'anno		33
Saldo naturale		1947
Iscritti in anagrafe		91
Cancellati nell'anno		71
Saldo migratorio		0
Popolazione al 31/12/2023		1967
In età prescolare (0/6 anni)	n.	102
In età scuola obbligo (7/14 anni)		103
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		300
In età adulta (30/65 anni)		982
In età senile (66 anni e oltre)		480
Tasso di natalità		TASSO
(rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)		10,16

Tasso di mortalità (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	TASSO 16,77
--	----------------

Territorio

Superficie in Kmq	35,00
RISORSE IDRICHE	
* Fiumi e torrenti	
STRADE	
* Statali	Km. 0,00
* Regionali	Km. 0,00
* Provinciali	Km. 0,00
* Comunali	Km. 0,00
* Autostrade	Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
* Piano regolatore adottato	Si ☒ No ☐ del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/1999
* Programma di fabbricazione	Si ☐ No ☒
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐ No ☒
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	
* Industriali	Si ☐ No ☒
* Artigianali	Si ☐ No ☒
* Commerciali	Si ☐ No ☒
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si ☐ No ☐
Se sì, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)	0
P.E.E.P. P.I.P.	AREA INTERESSATA mq. 0,00 mq. 0,00
	AREA DISPONIBILE mq. 0,00 mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2023		Programmazione pluriennale		
				2024	2025	2026
Asili nido	n. 1	posti n.	9	14	14	20
Scuole materne	n. 1	posti n.	33	35	35	35

Scuole elementari	n. 1	posti n.	49	54	54	63
Scuole medie	n. 1	posti n.	31	35	35	39
Strutture per anziani	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.	n.	n.	n.	
Rete fognaria in Km.						
bianca			30	30	30	30
nera			15	15	15	15
mista			15	15	15	15
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	X	No
Rete acquedotto in km.		20		20		20
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	Si		No
Aree verdi, parchi e giardini		n. 4 hq. 0,00		n.4 hq. 0,00		n. 4 hq. 0,00
Punti luce illuminazione pubb. n.		700		700		700
Rete gas in km.		10		10		10
Raccolta rifiuti in quintali		5.999,10		5.999,10		5.999,10
Raccolta differenziata	Si	x	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.		0		0		0
Veicoli n.		1		1		1
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No
Personal computer n.		15		15		15
Altro						

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	20
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	2
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	2
	Addetti	0

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$

Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi pubblici locali sono gestiti per la stragrande maggioranza dei casi in economia mediante utilizzo del personale comunale e appalto di servizi secondo la normativa vigente. In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Struttura	Modalità di affidamento
Fornitura carburanti e lubrificanti –Manutenzione autoveicoli comunali	Lavori Pubblici	Procedura negoziata regolamento forniture beni e servizi in economia
Assicurazioni e Broker assicurativo	Servizio Finanziario e Affari Generali	Affidamento in economia
Incarichi legali	Servizio Affari Generali	Incarico professionale
Noleggio fotocopiatori	Servizio Finanziario e Affari Generali	Affidamento in economia - affidamento diretto
Cancelleria, stampati, libri, pubblicazioni, toner.	Servizio Finanziario e Affari Generali	Affidamento in economia per cancelleria, stampati, toner Affidamento in economia - affidamento diretto per libri e pubblicazioni
Fornitura energia elettrica	Lavori Pubblici	Affidamento tramite centrale di committenza (CET)
Fornitura gas metano	Lavori Pubblici	Affidamento tramite centrale di committenza (CET)
Fornitura acquedotto e depurazione	Lavori Pubblici	Affidamento a società partecipata
Telefonia fissa e mobile	Lavori Pubblici	Procedura negoziata regolamento forniture e servizi in economia
Servizio di tesoreria comunale	Servizio Finanziario	Gara ad asta pubblica
Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili opere da elettricista, muratore, fabbro, falegname	Lavori Pubblici	Procedure negoziate regolamento forniture beni e servizi in economia
Manutenzione hardware e software centro elaborazione dati	Servizio Finanziario e Affari Generali	Procedura negoziata regolamento forniture beni e servizi in economia
Formazione del personale	Servizio Finanziario e AFF. Generali	Procedura negoziata regolamento forniture beni e servizi in economia
Sicurezza nei luoghi di lavoro	Lavori Pubblici	Procedura negoziata

		regolamento forniture beni e servizi in economia
Servizio verbalizzazione notifica violazioni codice della strada	Polizia locale	Procedura aperta
Servizio di pulizia stabili	Servizio Finanziario Aff. Generali	Affidamento in economia
Mantenimento cani randagi	Servizio Urbanistica ed edilizia - Ambiente	Convenzione con associazione
Servizio mensa scolastica	Servizio Affari Generali Sociali	Procedura aperta
Servizio trasporto scolastico	Servizio Sociali	Gestione in economia
Pre/post scuola	Servizio Sociali	Procedura negoziata regolamento forniture e servizi in economia
Servizio manutenzione scuolabus	Servizio Sociali	Procedura negoziata regolamento forniture e servizi in economia
Assistenza educativa scolastica	Servizio Finanziario e Sociale	Gara ad asta pubblica
Fornitura libri e riviste biblioteca	Servizio cultura e sport	Procedura negoziata regolamento forniture beni e servizi in economia
Incarichi in materia urbanistica	Servizio Urbanistica ed edilizia - Ambiente	Incarichi professionali
Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Servizio Urbanistica ed edilizia - Ambiente	Affidamento a società partecipata
Servizio smaltimento rifiuti	Servizio Urbanistica ed edilizia - Ambiente	Affidamento a società
Servizio idrico integrato	Servizio Urbanistica ed edilizia - Ambiente	Gestione in economia
Manutenzione parchi e giardini	Lavori Pubblici/Servizio Urbanistica ed edilizia- Ambiente	gestione in economia
Segnaletica stradale verticale e orizzontale	Polizia locale	Trattativa privata regolamento forniture beni e servizi in economia

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società Partecipate

Il Comune di Rodì Milici possiede partecipazioni dirette nelle società ed enti sotto indicati:

Ragione sociale	Oggetto	Quota di partecipazione
ATO ME2 S.P.A. in liquidazione	Raccolta e smaltimento rifiuti	1 %
GAL Tirrenico Mare Monti e Borghi	Strategia di sviluppo locale	5 %
S.R.R. Messina	Gestione rifiuti	1,21%
SO.GE.PAT	Strategia di sviluppo locale	0,25%
PELORITANI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	Sviluppo del territorio	2,02%
ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA ATI IDRICO	Gestione Servizio idrico integrato	0,33%

Dal 15 aprile 2009 il Comune di Rodì Milici aderisce all'Unione Comunale "Valle del Patrì" tra i comuni di Castoreale, Fondachelli Fantina, Rodì Milici, Terme Vigliatore per l'esercizio delle seguenti funzioni e servizi:

- Centrale Unica di Committenza,
- Polizia Urbana;
- Transizione digitale;
- Programmazione e Progettazione interventi regionali e comunitari. Servizi e Infrastrutture. Ufficio Europa;
- Convegni culturali e sociali;
- Itinerari Turistici-Culturali;

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Tipologia	Importo
Lavori di Adeguamento del Campo Sportivo "Giuseppe De pasquale" di contrada Iarisi	€ 900.000

b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria

L'articolo 1, commi da 738 a 783, L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), in un'ottica di razionalizzazione e semplificazione, ha modificato il sistema dell'imposizione immobiliare locale, stabilendo l'unificazione di Imu e Tasi. Più precisamente, il comma 738 ha previsto che a partire dal 2020 l'imposta unica comunale (IUC) è abolita, fatte salve le disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (Tari), mentre la "nuova" Imu è disciplinata dalle disposizioni dettate dai successivi commi da 739 a 783. In sostanza, quindi, per la Tari rimangono ferme le vecchie disposizioni, la Tasi viene soppressa e l'Imu viene ridisciplinata.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 23/09/2020 è stato approvato il regolamento per l'applicazione della nuova IMU.

Con deliberazione di C.C. n. 03 del 23.01.2024 sono state approvate le aliquote Imu da applicare per l'anno 2024;

TIPOLOGIA IMMOBILI	ALIQUOTA (per cento)
REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni	0,86 %
Unità abitativa non adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e non ricadente nelle altre categorie sotto elencate	0,86 %
Unità immobiliare classificata nelle cat. A1, A8 e A9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7. (dall'imposta dovuta per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 nonché per le relative pertinenze si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; Se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. La suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del decreto	0,50 %

<i>del Presidente della Repubblica 24 Luglio 1977, n. 616)</i>	
Aree fabbricabili	0,86 %
Terreni agricoli non esenti	0,76 %
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,10 %
Fabbricati gruppo "D"	0,86 %

Gli immobili concessi in comodato d'uso gratuito ad un parente di primo grado in linea retta sono soggetti ad aliquota ordinaria del 8,60 per mille. La base imponibile è ridotta del 50 per cento per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato d'uso dal soggetto passivo a parenti in linea retta entro il primo grado, che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto di comodato sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente, nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Addizionale comunale all'IRPEF

Per effetto di quanto stabilito dall'art. 13, comma 16, del D.L. N. 201/2011 convertito in legge n. 214/2011, i Comuni possono stabilire aliquote dell'addizionale differenziate utilizzando esclusivamente gli stessi scaglioni di reddito stabiliti a fini IRPEF nel rispetto del principio di progressività e per assicurare la razionalità del sistema tributario.

Per l'anno 2024 l'addizionale comunale all'IRPEF è confermata nella misura dello 0,4 %

TARI

La Legge di Bilancio 2018 (L. 205/2017) ha attribuito all'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA) la funzione di "predispersione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato rifiuti".

ARERA ha deliberato con atto n. 138/2021 e n. 363/2021 i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti per il periodo 2022-2025 (MTR-2).

A partire dall'esercizio 2022 il Piano Economico Finanziario TARI deve, pertanto, essere redatto sulla base di quanto disposto dal cosiddetto "MTR-2" con valenza pluriennale, indicando l'evoluzione di costi del servizio del quadriennio 2022-2025 e prevedendo una revisione biennale.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 24.05.2022 è stato approvato il (PEF 2022-2025). Entro il termine del 30 Aprile 2024 sarà necessario approvare la revisione biennale ordinaria.

Canone unico patrimoniale

L'art. 1, comma 816, della L. 27 dicembre 2019, n. 160, ha stabilito che a decorrere dal 1° gennaio 2021, i Comuni istituiscano il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP), dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni (ICP/DPA), del canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP) e del canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al D.Lgs 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province, nonché il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche e del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche.

Le relative tariffe sono state approvate con Deliberazione di G.M. n. 67 del 28.04.2021 confermate anche per l'anno 2024;

Servizi pubblici

1. PROVENTI SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA

La tariffa ammonta ad euro 2,25 per pasto a titolo di compartecipazione al 25% della spesa.

2. PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI

Delibera di Giunta n. 16 del 22.01.2024

TARiffe PER LA CONCESSIONE DEI CAMPI DI CALCETTO (CALCIO A 5) UBICATI IN PIAZZA MARTINO RODÌ MILICI E C/DA IARRISI NONCHÉ DEL CAMPO DA PALLAVOLO/BASKET IN C/DA IARRISI ANNO 2024

Per i minori inferiori ai 16 anni:

Periodo di concessione	Terreno di gioco + spogliatoi	Solo terreno di gioco
1 ora	15,00 €	10,00 €
2 ore	25,00 €	15,00 €
3 ore	35,00 €	20,00 €
1 giorno	50,00 €	25,00 €
2 giorni	75,00 €	35,00 €
3 giorni	100,00 €	50,00 €

5 giorni	125,00 €	75,00 €
1 settimana	150,00 €	100,00 €
2 settimane	175,00 €	125,00 €
3 settimane	200,00 €	150,00 €
1 mese	225,00 €	175,00 €
Per i mesi successivi al primo	100,00 € per ogni mese	75,00 € per ogni mese

Per gli adulti e/o società e/o associazioni e/o gruppi di volontariato e/o gruppi di cittadini, ecc..

Periodo di concessione	Terreno di gioco + spogliatoi	Solo terreno di gioco
1 ora	50,00 €	40,00 €
2 ore	65,00 €	50,00 €
3 ore	80,00 €	70,00 €
1 giorno	100,00 €	80,00 €
2 giorni	150,00 €	120,00 €
3 giorni	200,00 €	160,00 €
5 giorni	300,00 €	240,00 €
1 settimana	350,00 €	280,00 €
2 settimane	500,00 €	350,00 €
3 settimane	650,00 €	420,00 €
1 mese	800,00 €	500,00 €
Per i mesi successivi al primo	400,00 € per ogni mese	200,00 € per ogni mese

**TARIFFE PER LA CONCESSIONE DEL CAMPO DA TENNIS IN C/DA IARRISI
ANNO 2024**

Per i minori inferiori ai 16 anni:

Periodo di concessione	Terreno di gioco + spogliatoi	Solo terreno di gioco
1 ora	8,00 €	6,00 €
2 ore	12,00 €	10,00 €
3 ore	15,00 €	12,00 €
1 giorno	50,00 €	25,00 €
2 giorni	75,00 €	35,00 €
3 giorni	100,00 €	50,00 €
5 giorni	125,00 €	75,00 €
1 settimana	150,00 €	100,00 €
2 settimane	175,00 €	125,00 €
3 settimane	200,00 €	150,00 €
1 mese	225,00 €	175,00 €
Per i mesi successivi al primo	100,00 € per ogni mese	75,00 € per ogni mese

Per gli adulti e/o società e/o associazioni e/o gruppi di volontariato e/o gruppi di cittadini, ecc..

Periodo di concessione	Terreno di gioco + spogliatoi	Solo terreno di gioco
1 ora	20,00 €	15,00 €
2 ore	30,00 €	25,00 €
3 ore	40,00 €	30,00 €

1 giorno	100,00 €	80,00 €
2 giorni	150,00 €	120,00 €
3 giorni	200,00 €	160,00 €
5 giorni	300,00 €	240,00 €
1 settimana	350,00 €	280,00 €
2 settimane	500,00 €	350,00 €
3 settimane	650,00 €	420,00 €
1 mese	800,00 €	500,00 €
Per i mesi successivi al primo	400,00 € per ogni mese	200,00 € per ogni mese

3. PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI

(per l'anno 2024 i proventi sono inalterati e derivano dalla deliberazione della Giunta comunale n. 215 del 24.11.2021)

a) celle(loculi) cimiteriali nel cimitero ex nuovo di Rodì centro:

quarto piano euro 210,00
terzo piano euro 248,00
secondo piano euro 322,00
primo piano euro 396,00

b) per ogni loculo(posto a terra) distinto per adulto euro 558,00

c) per ogni loculo(posto a terra) distinto per bambino euro 285,00

d) terreno per costruzione cappelle gentilizie per ogni mq. euro 310,00

e) concessione edicole nel cimitero ex nuovo Rodì centro:

quarto piano euro 372,00
terzo piano euro 496,00
secondo piano euro 744,00
primo piano euro 744,00

f) concessione di edicole biposto per la sepoltura di coniugi nel cimitero nuovo del centro Rodì e centro Milici, a coppia euro 2.976,00

4. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA DELLE SEPOLTURE

- tariffa annuale € 18,30
- la tariffa di allacciamento € 38,43

c. ***La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio***

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi,

utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2024	2024	2025	2026
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	879.538,07	1.162.740,32	768.402,73	765.163,71
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	69.150,00	70.400,00	72.150,00	72.650,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	184.400,00	240.636,73	183.400,00	183.400,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	21.350,00	57.171,05	22.500,00	22.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.750,00	14.540,75	2.750,00	2.750,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	11.400,00	64.790,67	11.400,00	11.400,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	506.643,31	812.881,61	491.760,40	486.053,49
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	143.350,00	225.355,05	132.750,00	132.750,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.500,00	5.444,00	2.500,00	2.500,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	585.127,28	680.014,56	547.580,98	542.670,02
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	1.246,38	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	500,00	34.584,04	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	277.099,69	15.000,00	238.423,31	238.423,31
MISSIONE 50	Debito pubblico	24.279,97	24.279,97	21.981,90	19.763,73
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	4.353.000,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
	Totale generale spese	10.063.588,32	10.763.585,13	8.731.699,32	7.715.624,26

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata “autofinanziata”, quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

d. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	277.247,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	4.063.572,63
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	773.389,07
Ratei e risconti attivi	0,00

Passivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	1.401.795,80
Conferimenti	0,00
Debiti	3.622.191,84
Ratei e risconti	0,00

e. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2022), per i tre esercizi del triennio 2024-2026.

Di seguito si espone il calcolo relativo alla capacità di indebitamento a lungo termine:

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2022	2.860.890,99	2024	24.279,97	286.089,10	0,85%
2023	2.922.673,23	2025	21.981,90	292.267,32	0,75%
2024	2.819.128,80	2026	19.763,73	281.912,88	0,70%

f. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica 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). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per c/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

La programmazione dei fabbisogni di personale, in coerenza con l'art. 6 del D.L. 80/2021 e con l'art. 1 del DPR 81/2022, non si trova più sintetizzata nel piano triennale dei fabbisogni di personale (che risulta superato in quanto confluito nella sottosezione 3.3 del PIAO) ma si sviluppa attraverso un percorso a due livelli che coinvolge da un lato il consiglio comunale e, dall'altro, la giunta municipale. Spetta al consiglio comunale, nell'ambito del DUP individuare gli indirizzi strategici per lo sviluppo delle politiche che impattano sulle risorse umane, individuando, in coerenza con i vincoli di bilancio e nei limiti della sostenibilità della spesa di personale, le risorse finanziarie e lasciando alla Giunta municipale la competenza a declinare, all'interno del PIAO che si configura come uno strumento di programmazione operativa e non strategica, le misure attraverso le quali deve attuarsi la strategia di valorizzazione delle risorse umane. Il DM 25 luglio 2023, modifica in più punti l'allegato 4/1 dei principi contabili. Tra questi, quello che riguarda la riforma della Sezione Operativa del Dup, nella quale, non vi dovrà più essere l'indicazione delle risorse umane destinate alla realizzazione dei programmi nell'ambito delle missioni, ma solo le relative risorse finanziarie. La conseguenza è, pertanto, l'eliminazione del piano del fabbisogno di personale.

L'art. 6 del novellato d.lgs. 165/2001 ha superato il tradizionale concetto di dotazione organica. La programmazione del fabbisogno di personale non è più condizionata nelle scelte di reclutamento dai posti disponibili e dalle figure professionali presenti nella dotazione organica. Nel nuovo sistema il Piano triennale del fabbisogno del personale, redatto a valle del ciclo della programmazione e, quindi, funzionale alle funzioni istituzionali e agli obiettivi di performance organizzativa, è lo strumento flessibile e modulabile per tutte le esigenze di reclutamento e di gestione delle risorse umane necessarie all'organizzazione. Risulta superato, pertanto, il concetto di posto vacante, all'interno di una dotazione organica statica; quest'ultima è un concetto di risulta, che indica il personale in servizio e quello oggetto di programmazione.

La nuova dotazione organica si traduce in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile. Nell'ambito delle autonomie territoriali, tale valore è costituito dalla spesa media di personale del triennio 2011/2013, di cui all'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006 e smi, determinata secondo le modalità di calcolo chiarite dalla Corte dei Conti e dal Mef, fermo restando che la spesa per le nuove assunzioni deve essere contenuta per ciascuno degli anni del ciclo di programmazione nei limiti delle capacità assunzionali definiti in modo nuovo dal decreto del Ministro della Funzione Pubblica 17.3.2020 con il quale, dando attuazione all'art. 33, comma 2,

del d.l. 34/2019 e s.m.i, sono state approvate le nuove regole sulla capacità assunzionale dei comuni. Le nuove regole fissano dei valori soglia per fascia demografica da calcolare come incidenza della spesa del personale sulle entrate correnti, al netto del Fcde. In buona sostanza, in base al nuovo sistema ormai a regime, la capacità assunzionale dell'ente locale non è calcolata in ragione del turn over bensì in termini di sostenibilità da parte del bilancio del singolo ente, in una prospettiva dinamica e tendenziale. Fermo restando il principio secondo cui l'aggregato "spesa di personale" non può superare il valore determinato dal valore medio della spesa nel triennio 2011/2013, ciascun comune, indipendentemente dagli spazi di spesa che annualmente si liberano in funzione delle cessazioni, può procedere ad assunzioni di personale, entro limiti definiti in modo più stringente in base alla soglia di collocazione del singolo ente locale in una tabella predisposta dal legislatore che raggruppa gli enti in 3 categorie.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2024:

Categorie	Posti in servizio
A1	3
A6	1
B1	1
B2	3
B5	1
C1	1
C2	3
C6	2
D1	1
D3	1
D4	1

Totale personale al 31.12.2023:
di ruolo n° 18
fuori ruolo 0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AREA AMMINISTRATIVA	RAPPAZZO ROSANGELA
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA	PUGLIA FRANCESCA
AREA TECNICA	ALIBERTI EUGENIO (SINDACO)

In merito alla programmazione del personale, compatibilmente con l'evoluzione delle disposizioni normative in materia, sarà garantito il turn-over del personale cessato o che cesserà nel periodo d'interesse. In particolare non sono previste assunzioni nel triennio di riferimento, ma si valuteranno eventuali convenzioni con Enti limitrofi.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono previste somme per incarichi di collaborazione.

L'art. 3, comma 55, della Legge n. 244/2007, così come modificato dall'art. 46, comma 2, del decreto legge n. 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008, e s.m.i., stabilisce che: *“Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*. L'art. 3, comma 56, della Legge n. 244/2007, così come modificato dall'art. 46, comma 3, del decreto legge n. 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008, e s.m.i., evidenzia che con apposito regolamento *“sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. La violazione delle disposizioni regolamentari richiamate costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo”*. Esulano dalla presente sezione di programmazione, tutti gli incarichi riconducibili alla fattispecie di appalti di servizi i quali, laddove superano l'importo di € 140.000,00, debbono essere programmati nell'ambito del piano triennale dei servizi e forniture di cui all'art. 37 del D.lgs. 36/2023.

L'attuazione degli interventi del PNRR non implica il rafforzamento della capacità amministrativa con riferimento alla spesa di personale.

4. Interventi PNRR

L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU (NGEU).

Un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale, migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori e conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Per l'Italia il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze.

Il NGEU può essere l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni. L'Italia è la prima beneficiaria, in valore assoluto, dei due principali strumenti del NGEU: il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU).

Il solo RRF garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. L'Italia intende inoltre utilizzare appieno la propria capacità di finanziamento tramite i prestiti della RRF, che per il nostro Paese è stimata in 122,6 miliardi. Il dispositivo RRF richiede agli Stati membri di presentare un pacchetto di investimenti e riforme: il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Questo Piano, che si articola in sei Missioni e 16 Componenti, beneficia della stretta interlocuzione avvenuta in questi mesi con il Parlamento e con la Commissione Europea, sulla base del Regolamento RRF.

Già a partire dal 2021 le amministrazioni locali sono chiamate ad essere "Enti attuatori" dei progetti a valere sulle risorse del PNRR. Si rivela quindi opportuno anche su scala locale un modello di governance per la corretta individuazione e gestione delle risorse straordinarie che dovranno essere utilizzate entro la fine del 2026.

Gli investimenti che l'Ente ha inteso e intende realizzare mirano a migliorare la qualità della vita di chi vive il Paese: persone residenti o domiciliate, turisti, lavoratori e visitatori, al fine di risolvere problemi strutturali del nostro territorio e generare attrattività e quindi stimolo allo sviluppo economico e sociale. Le linee di intervento devono, però, essere coerenti con quello che le politiche sovralocali, nazionali ed europee prevedono in ottica di sviluppo: digitalizzazione, transizione ecologica e coesione sociale. Strategia ampiamente scritta e condivisa con l'adozione del PNRR discusso e approvato in sede parlamentare e governativa. Gli assetti su cui ci si

concentra sono tre e seguono i pilastri su cui si basano le linee definite dal PNRR che a sua volta richiama il NextGen EU, il piano di rilancio e sostegno dell'economia messo in campo dall'Unione Europea, per superare la crisi post pandemia:

- 1- sviluppo locale e servizi, coerente con pilastro DIGITALIZZAZIONE;
- 2- assetto del territorio, salvaguardia e tutela dell'ambiente, coente con il pilastro della TRANSIZIONE ECOLOGICA ;
- 3- accessibilità e inclusione, coerente con il pilastro della COESIONE SOCIALE.

Il Comune di Rodì Milici, nel biennio 2022/2023, ha partecipato a diversi bandi di finanziamento ed è riuscito ad acquisire risorse per attuare gli interventi della programmazione coerenti con le linee strategiche individuate nei precedenti documenti di programmazione.

Ad oggi, sulla base dei bandi già emanati dallo Stato, il Comune di Rodì Milici è stato destinatario dei seguenti finanziamenti PNRR:

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Costo Totale Progetto	Importo finanziato PNRR	Ultima fase procedurale	Data fine prevista
M1C1	M1C1I0102	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - II.2:Abilitazione al cloud per le PA locali	G41C2200060006	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE	47.427,00	47.427,00	PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO E BANDO DI GARA	23/08/2024
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - II.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G41F22000760006	MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO	79.922,00	79.922,00	ESECUZIONE	08/03/2024
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - II.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G41F22000950006	PIATTAFORMA PAGOPA	29.743,00	29.743,00	EROGAZIONE FINANZIM.	04/09/2023
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - II.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G41F22001090006	ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE	14.000,00	14.000,00	PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO E BANDO DI GARA	23/03/2024

M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G41F22001340006	APPLICAZIONE APP IO	12.150,00	12.150,00	EROGAZIONE FINANZIARIA	03/10/2023
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G41F22003180006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)	23.147,00	23.147,00	PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO E BANDO DI GARA	22/03/2024
M1C3	M1C3I0201	M1C3: Turismo e Cultura 4.0 - I2.1: Attrattività dei borghi	G48C22000340006	PROGETTO PER LO SVILUPPO SOCIO CULTURALE DEL BORGO DI RODI' MILICI (ME) FINALIZZATO AL MIGLIORAMENTO DELL'ATTRATTIVITA' TURISTICO-RICETTIVA*PIAZZA IMMACOLATA*RI QUALIFICAZIONE DEL PALAZZO COLLOCA E DELL'AREA CIRCOSTANTE AI FINI DELLA CREAZIONE DEL POLO TURISTICO PER LO SVILUPPO SOCIO CULTURALE DEL BORGO DI RODI' MILICI (ME) FINALIZZATO AL MIGLIORAMENTO DELL'ATTRATTIVITA' TURISTICO-RICETTIVA	1.403.068,00		STUDIO DI FATTIBILITÀ	
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G47H20000470005	STRADA COMUNALE VIA VOLTURNO, SAN BARTOLOMEO, PRIMO SAN BARTOLOMEO E ARETUSA - RODI' MILICI*VIA VOLTURNO, SAN BARTOLOMEO, PRIMO SAN BARTOLOMEO E ARETUSA*INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE VIE INTERESSATE PER UNO SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE	89.087,44	50.000,00	COLLAUDO/ CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	04/03/2021
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G47H21001320001	VIA BONOMO, VIA FIUME, VICO GARIBALDI E VICO ETNA*VIA BONOMO*RIQUALIFICAZIONE URBANA DELLE VIE BONOMO, VIA FIUME, VICO GARIBALDI E VICO ETNA	68.347,00	68.347,00	COLLAUDO/ CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	25/10/2021

M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G47H21001350005	STRADE COMUNALI*VIA VITTORIO EMANUELE ORLANDO*MESSA IN SICUREZZA DI STRADE COMUNALI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITÀ ASFALTATA RODI CENTRO E FRAZIONI	43.602,00	31.653,25	COLLAUDO/ CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	12/10/2021
M4C1	M4C1I0101	M4C1: Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università - I1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia	G43C22000020006	RISTRUTTURAZIONE, RIQUALIFICAZIONE, RICONVERSIONE E ADEGUAMENTO DELL'EDIFICIO "ROSINA ZANGHI" IN SCUOLA DELL'INFANZIA UBICATA IN VIA COLONNA DEL CENTRO DI RODI*VIA COLONNA*REALIZZAZIONE DI UN'ALA DELL'EDIFICIO IN SCUOLA DELL'INFANZIA UBICATA IN VIA COLONNA DEL CENTRO DI RODI.	592.000,00	592.000,00	ESECUZIONE	02/01/2025
M5C2	M5C2I0101	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I1.1: Sostegno alle persone vulnerabili e prevenzione dell'istituzionalizzazione	G44H22000330006	PROGETTO DENOMINATO "ASSISTITI E COCCOLATI"*TERITORIO DEL COMUNE DI RODI* MILICI*SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE IN FAVORE DELLE PERSONE ANZIANE, NON AUTOSUFFICIENTI E/O IN CONDIZIONI DI FRAGILITA'	213.378,46		PROGETTO DEFINITIVO	
M1C1	M1C1I0103	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.2: Abilitazione al cloud per le PA locali	G51F22007460006	Piattaforma Digitale Nazionale Dati	10.172,00	10.172,00	PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO E BANDO DI GARA	14/05/2024
M5C2	M5C2I0301	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I3.1: Sport e inclusione sociale	G44J23000190006	Sport e inclusione sociale	28.450,40	28.500,00	COLLAUDO/ CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	07/08/2023

M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G42C23000000006	LAVORI DI 'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PALAZZO COMUNALE SITO IN PIAZZA MARTINO,	49.904,01	50.000,00	COLLAUDO/ CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	24/11/2023
------	-----------	--	-----------------	--	-----------	-----------	--	------------

4. Gli obiettivi strategici

L'obiettivo che l'Amministrazione Comunale principalmente si pone per l'anno 2024 è di garantire i servizi sinora erogati ai cittadini. Per questo motivo si adotteranno tutte le misure e le soluzioni per ottimizzare le risorse disponibili.

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2024-2026.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Organi istituzionali	60.240,00	70.751,24	60.540,00	65.040,00
02 Segreteria generale	141.500,00	176.106,94	121.700,00	120.350,02
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	81.400,00	127.109,56	78.800,00	78.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	13.800,00	32.973,45	10.800,00	10.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	94.994,75	146.627,59	700,00	700,00
06 Ufficio tecnico	44.700,00	86.429,89	28.700,00	28.700,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	2.300,00	6.641,56	2.300,00	2.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	487.603,32	736.547,93	464.862,73	458.473,69

Interventi già posti in essere e in programma

Implementazione graduale di un sistema di monitoraggio del rispetto dei tempi di rilascio dei provvedimenti.

Completamento del sistema interno volto al controllo ed alla pubblicazione degli atti e dei dati di cui al D.Lgs. 14.03.2013, n. 33 ed alla L. 06.12.2012, n. 190;

Analisi e sviluppo di implementazioni al sw di gestione ed alla struttura del sito istituzionale del Comune.

Attività di verifica ed accertamento tributario perseguendo l'attuazione dei principi di semplificazione e di equità;

Manutenzione ordinaria degli immobili non scolastici e relativi impianti mediante personale proprio o avvalendosi di imprese specializzate;

Completare la transizione digitale per una pubblica amministrazione che offra dei servizi pubblici digitali facilmente utilizzabili, sicuri e di qualità, tali da garantire una relazione trasparente e aperta ai cittadini. (finanziamenti ottenuti € 206.213,00).

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e

mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Polizia locale e amministrativa	69.150,00	70.400,00	72.150,00	72.650,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Integrazione del sistema di videosorveglianza

Obiettivi

Miglioramento del sistema di gestione delle soste in funzione di un miglioramento dell’ordine pubblico.

Incremento del monitoraggio del territorio per garantire maggiore sicurezza ai cittadini, anche attraverso il sistema della videosorveglianza già realizzato.

Ripristino e miglioramento segnaletica stradale verticale ed orizzontale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi

inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Istruzione prescolastica	65.500,00	77.400,00	65.500,00	65.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1.500,00	2.736,02	1.500,00	1.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	117.400,00	715.989,74	116.400,00	116.400,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Collaborazione con l'Istituto Comprensivo al fine di favorire la formazione e l'istruzione degli alunni.

Prosecuzione servizio asilo nido.

Mensa scolastica scuola dell'Infanzia e asilo nido

Rinnovo Progetto "Nati per Leggere"

Aumentare i posti per il Servizio asilo nido

Obiettivo

Monitorare lo stato delle strutture comunali, con particolare attenzione verso quelle che ospitano le Scuole in modo da prevenire ogni problema di carattere strutturale.

Ristrutturazione della Palestra Comunale

Riconversione in scuola dell'infanzia dell'edificio in via Colonna

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2.000,00	3.000,00	500,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	19.350,00	54.171,05	22.000,00	22.000,00

Interventi in programma

Biblioteca Comunale: l’obiettivo principale è il consolidamento della struttura e del servizio reso alla cittadinanza, per quanto riguarda l’orario di apertura, l’utilizzo delle sale lettura e la prosecuzione delle attività, delle iniziative e delle nuove funzioni svolte;

Luoghi della memoria;

Istituzione di un polo museale.

Realizzare un polo museale che preveda diversi livelli:

1. Antichi mestieri;
2. Ambito agro-pastorale;
3. Archeologico.

Attivare e dare una destinazione chiara al Palazzo dei Cavalieri di Malta di Milici;

Riportare i reperti archeologici dal museo di Lipari nel Museo del Palazzo dei Cavalieri di Malta

Valorizzare la Galleria d’Arte Contemporanea presso l’Antiquarium attraverso la promozione di eventi e mostre che promuovano bellezza;

Restaurare e rendere fruibile l’antico Palazzo Colloca di piazza Immacolata , già acquisito al patrimonio del comune e per il quale è stato presentato un progetto a valere sui fondi PNRR.

Interventi già posti in essere:

Continuazione progetto “Nati per Leggere”;

Obiettivo

Valorizzare le ricchezze architettoniche, storiche e naturalistiche presenti sul territorio attraverso una loro ordinaria manutenzione, rendendole così fruibili al pubblico ed inserendole in percorsi turistici.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Sport e tempo libero	3.750,00	14.540,75	2.750,00	2.750,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Ristrutturazione del Campo di Calcio a 11 in c.da Iarri. (Progetto esecutivo approvato)

Riqualificare l'ex scuola elementare di Milici da adibire a centro giovanile (data in uso ad una associazione)

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

E' stata attivata una convenzione con la Cooperativa "Amici della Musica" per l'ex Scuola Alberghiera di Rodì ed è stato riconosciuto come Istituto Professionale Paritario un corso per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera.

E' in essere la convenzione con L'IRVO (Istituto Regionale Vite ed Olio) di Palermo per l'utilizzo di locali interni all'ex Scuola Alberghiera al fine anche di organizzare attività formative.

Progetto esecutivo per la creazione di infrastrutture turistiche e ricreative su piccola scala (Area archeologica Grassorella) (FINANZIATO)

Obiettivo

Adeguamento, fruizione e promozione percorsi turistici all'interno del territorio comunale;

Promuovere un tavolo permanente delle forze vive della comunità nell'ottica dell'organizzazione di eventi di crescita civile e culturale, con risvolti anche turistici, valorizzando le risorse umane e le eccellenze presenti nel nostro territorio in campo culturale e sociale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	51.400,00	110.595,05	51.400,00	51.400,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Variante Regolamento Urbanistico;

Verifiche degli adempimenti necessari alla pubblicazione sul sito dei vecchi piani regolatori generali per agevolare l'accesso agli atti ai tecnici esterni;

Aggiornamento della modulistica;

Variante generale di medio periodo del Regolamento Urbanistico.

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Difesa del suolo	0,00	524.466,69	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	7.000,00	13.771,30	4.706,91	5.000,00
03 Rifiuti	292.381,53	427.381,53	285.978,00	285.978,00
04 Servizio Idrico integrato	207.261,78	371.728,78	201.075,49	195.075,49
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma

Servizio di raccolta differenziata.

Monitorare e prevenire le diverse forme di inquinamento con particolare attenzione allo stato del Torrente Patrì e della Pineta di Limbia.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	2.883,59	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	242.061,35	475.294,81	132.750,00	132.750,00

Interventi già posti in essere e in programma

Creazione di nuovi parcheggi (Via Dante) (progetto esecutivo approvato, in attesa di finanziamento)

Obiettivo

Intervenire sullo stato delle strade urbane ed extraurbane del nostro centro, rendendole adeguatamente fruibili.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Sistema di protezione civile	2.500,00	5.444,00	2.500,00	2.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Realizzazione piano comunale di Protezione Civile

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei

soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	4.391,02	7.869,76	4.391,02	4.391,02
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	89.807,26	144.334,55	52.910,96	50.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	4.682,62	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	489.579,00	521.127,63	489.579,00	487.579,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	41.350,00	102.000,00	40.700,00	40.700,00

Interventi già posti in essere e in programma

Affidare, nell’ottica della partecipazione, ad associazioni, attività imprenditoriali e gruppi di famiglie la cura degli spazi verdi del nostro paese, prevedendo, soprattutto per queste ultime la possibilità di sgravi fiscali per ciò che riguarda la tassazione comunale.

Sussidio comunale per le giovani famiglie e i nuovi nati.

Sussidio per chi trasferisce la residenza nel nostro comune.

Favorire la partecipazione e l’interesse verso il bene dell’intera comunità attraverso un costante dialogo tra le famiglie e gli amministratori, da realizzarsi anche grazie all’istituzione di commissioni sociali rappresentative dei vari quartieri e dei diversi settori di cui vive il paese. A tale scopo, verrà anche erogata una Carta dei servizi ad uso dei cittadini in cui saranno enucleati diritti e doveri nell’ottica di un fecondo dialogo tra famiglie ed istituzioni.

Valorizzazione degli anziani attraverso progetti loro dedicati.

Migliorare i servizi nei confronti delle fasce deboli della popolazione (anziani, diversamente abili, famiglie in difficoltà o numerose), attivandone anche di nuovi come il trasporto gratuito per visite mediche e l’abbattimento delle barriere architettoniche che ancora persistono negli edifici pubblici.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	1.246,38	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	42.513,37	42.513,37	42.513,37	42.513,37

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

Contributo a fondo perduto alle attività economiche, artigianali e commerciali maggiormente colpite dall'emergenza sanitaria Covid-19.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Servizio civile.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo

Promozione del settore agricolo ed agroalimentare attraverso la promozione di eventi che esaltano le tipicità del territorio.

Favorire l'accesso degli imprenditori agricoli ai vari sistemi di finanziamento per il settore.

Riconoscimento della DECO.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Fonti energetiche	500,00	34.584,04	0,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Fondo di riserva	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	212.892,09	0,00	211.215,31	211.215,31
03 Altri fondi	49.207,60	0,00	12.208,00	12.208,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

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

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – *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.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.279,97	24.279,97	21.981,90	19.763,73
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	124.249,52	124.249,52	127.334,65	113.741,51

Missione 60

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2022	2.860.890,99	2024	24.279,97	286.089,10	0,85%
2023	2.922.673,23	2025	21.981,90	292.267,32	0,75%
2024	2.819.128,80	2026	19.763,73	281.912,88	0,70%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2024 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 1.192.037,91 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2022	678.532,57
Titolo 2 rendiconto 2022	1.868.026,42
Titolo 3 rendiconto 2022	314.332,00
TOTALE	2.860.890,99
5/12	1.192.037,91

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2024	2025	2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.353.000,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2023-2025, i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2026 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2025.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Programma triennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 37 del D.Lgs. n. 36/2023 prevede che le Amministrazioni adottino il Programma triennale degli acquisti di beni e servizi. Il programma è approvato nel rispetto dei documenti

programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti e i principi contabili. Il programma triennale di acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali indicano gli acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di € 140.000.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

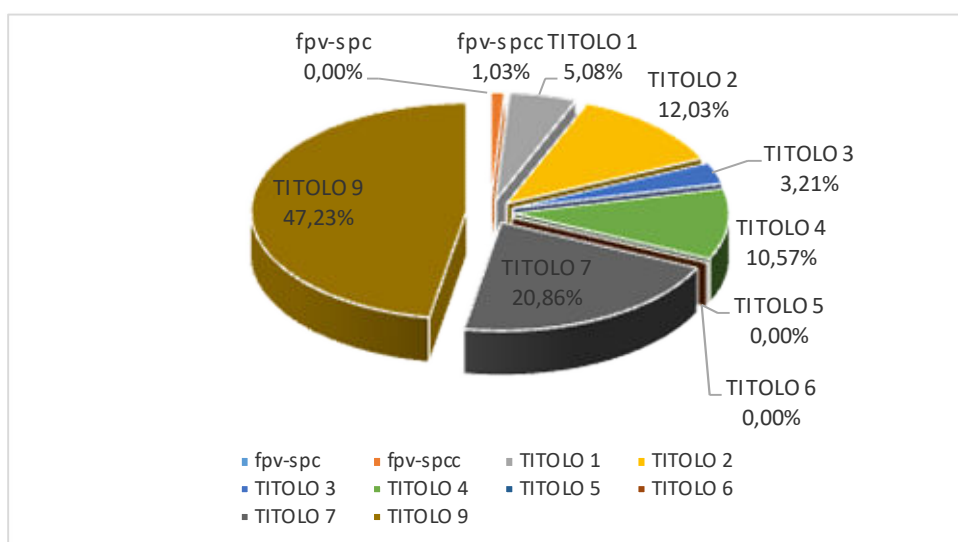
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2024	2024	2025	2026
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	5.709,04	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	751.199,00	1.236.000,00	724.978,00	722.978,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.614.229,80	1.984.460,72	1.525.555,97	1.507.887,77
TITOLO 3	Entrate extratributarie	453.700,00	673.800,00	363.900,00	353.900,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	281.224,72	1.733.132,79	132.513,37	132.513,37
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.353.000,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
Totale		10.459.062,56	12.980.393,51	8.981.547,34	7.951.879,14

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2021 al 2026:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	98.737,80	147.800,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	603.658,52	678.532,57	730.282,55	751.199,00	724.978,00	722.978,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.553.395,94	1.868.026,42	1.730.244,51	1.614.229,80	1.525.555,97	1.507.887,77
TITOLO 3	Entrate extratributarie	345.501,64	314.332,00	462.146,17	453.700,00	363.900,00	353.900,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.106.626,03	1.336.328,81	1.520.349,34	281.224,72	132.513,37	132.513,37
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	837.295,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.377.996,71	874.128,84	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.070.244,05	1.896.328,74	6.793.800,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
Totale		7.894.718,77	7.066.415,18	14.384.622,57	10.453.353,52	8.981.547,34	7.951.879,14

ENTRATE 2023



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	603.658,52	678.532,57	730.282,55	751.199,00	724.978,00	722.978,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	603.658,52	678.532,57	730.282,55	751.199,00	724.978,00	722.978,00

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.542.637,86	1.855.026,42	1.706.244,51	1.574.229,80	1.507.555,97	1.489.887,77
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	10.758,08	13.000,00	24.000,00	40.000,00	18.000,00	18.000,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.553.395,94	1.868.026,42	1.730.244,51	1.614.229,80	1.525.555,97	1.507.887,77

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	277.066,18	277.992,56	368.846,17	358.400,00	306.900,00	296.900,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	2.217,55	519,03	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,04	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	66.217,91	35.820,37	90.300,00	92.300,00	54.000,00	54.000,00
Totale	345.501,64	314.332,00	462.146,17	453.700,00	363.900,00	353.900,00

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	908.895,44	1.265.262,47	1.370.349,34	146.662,35	42.513,37	42.513,37
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	96.852,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	50.488,18	38.930,00	80.000,00	84.562,37	40.000,00	40.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	50.390,25	32.136,34	70.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale	1.106.626,03	1.336.328,81	1.520.349,34	281.224,72	132.513,37	132.513,37

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	837.295,88	0,00	0,00	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	837.295,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.377.996,71	874.128,84	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
Totale	1.377.996,71	874.128,84	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	2.061.775,92	1.874.955,39	6.566.300,00	4.125.500,00	3.007.100,00	3.007.100,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	8.468,13	21.373,35	227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
Totale	2.070.244,05	1.896.328,74	6.793.800,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2024	2024	2025	2026
TITOLO 1	Spese correnti	2.710.588,32	3.410.585,13	2.497.099,32	2.481.024,26
TITOLO 2	Spese in conto capitale	271.224,72	1.744.544,66	122.513,37	122.513,37
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	124.249,52	124.249,52	127.334,65	113.741,51
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	4.353.000,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
Totale		10.459.062,56	12.632.379,31	8.981.547,34	7.951.879,14

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2021 al 2026 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
TITOLO 1	Spese correnti	2.311.000,09	2.604.005,75	2.868.230,04	2.710.588,32	2.497.099,32	2.481.024,26
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.696.916,47	729.759,86	2.226.085,35	271.224,72	122.513,37	122.513,37
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	90.360,53	124.044,18	121.413,21	124.249,52	127.334,65	113.741,51
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.377.996,71	874.128,84	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.070.244,05	1.896.328,74	6.793.800,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
Totale		7.546.517,85	6.228.267,37	15.009.528,60	10.459.062,56	8.981.547,34	7.951.879,14

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2021 e 2022.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Organi istituzionali	43.088,15	52.813,22	63.840,00	60.240,00	60.540,00	65.040,00
02 Segreteria generale	123.605,62	96.534,64	118.200,00	141.500,00	121.700,00	120.350,02
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	83.221,67	71.235,16	70.881,39	81.400,00	78.800,00	78.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	15.311,35	13.950,29	24.300,00	13.800,00	10.800,00	10.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	44.794,75	44.944,75	44.994,75	700,00	700,00
06 Ufficio tecnico	41.809,69	71.059,99	50.650,00	44.700,00	28.700,00	28.700,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	457,00	21.175,83	4.747,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	394.609,03	474.686,20	476.703,57	487.603,32	464.862,73	458.473,69
Totale	702.102,51	846.250,08	854.266,71	879.538,07	768.402,73	765.163,71

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Programma 1

L'esercizio delle funzioni proprie da parte degli organi istituzionali dell'Ente necessita di adeguato supporto, con particolare riferimento alla calendarizzazione delle attività, alla messa a disposizione dei locali comunali ed alla formalizzazione e pubblicazione degli atti, anche di natura regolamentare. L'attività di supporto deve essere sempre assicurata anche in caso di temporanee limitazioni alla disponibilità di risorse umane disponibili.

Programma 2

La prosecuzione dell'attuazione delle norme in materia di trasparenza amministrativa ed anticorruzione costituisce attività imprescindibile e prioritaria.

Programma 3

A partire dal 2015 la riforma della contabilità degli Enti locali è entrata in vigore, con alcuni aspetti di gradualità, per tutta la pubblica amministrazione. La riforma, nata dalla necessità di monitoraggio e controllo della finanza pubblica, costituirà lo strumento di raccordo con gli schemi di bilancio adottati in ambito europeo.

L'applicazione della riforma nel nostro Comune ha richiesto un considerevole impegno da parte del responsabile e degli addetti al servizio finanziario ed ha coinvolto anche in modo importante tutta la struttura comunale.

Una delle innovazioni più importanti conseguente all'applicazione dei nuovi principi è l'istituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità, un fondo rischi collegato all'andamento passato delle

riscossioni che, sostanzialmente, blocca la possibilità di utilizzare le entrate “dubbie”, congelando parte non esigua delle risorse del Comune.

Programma 5

Il programma concerne le attività inerenti la gestione del patrimonio dell’Ente comprende tutte le attività tecniche e amministrative ad essa connesse, la gestione dei procedimenti espropriativi, la redazione dei Piani per le alienazioni e valorizzazioni immobiliari e la preparazione delle relazioni di stima e della regolarizzazione catastale degli immobili oggetto di alienazione.

Programma 6

Il programma riguarda tutti gli interventi necessari sugli immobili non scolastici di proprietà comunale e la costruzione di nuovi immobili necessari allo svolgimento delle attività istituzionali dell’Ente. Nonostante i limiti imposti e le difficoltà incontrate a finanziare ogni tipo di investimento, si ritiene fondamentale provvedere alla manutenzione del patrimonio esistente, in modo da poter garantire la funzionalità e la sicurezza delle strutture. In particolare, le manutenzioni ordinarie vengono svolte generalmente attraverso personale dipendente dell’Amministrazione Comunale, mentre gli interventi più consistenti sono appaltati a ditte esterne. Di rilievo poi l’intervento previsto sulla palestra della scuola primaria, di interesse sia del presente programma che del programma relativo all’istruzione scolastica, finalizzato al miglioramento termico dell’edificio e alla messa in sicurezza del manto di copertura.

Programma 7

Anche nell’ambito dei servizi demografici ed elettorale per l’anno 2024 si svolgeranno tutte le attività ad essi connessi.

Programma 11

Un’amministrazione pubblica efficace ed efficiente deve essere obbligatoriamente trasparente, vale a dire un’amministrazione che permetta un “accesso totale” alle informazioni che riguardano la sua organizzazione e la sua attività. Il luogo privilegiato per l’attuazione dei principi di integrità e trasparenza della P.A. è costituito dal sito istituzionale del Comune. La pubblicazione dei dati riguardanti la nostra amministrazione permetterà di:

- assicurare la conoscenza dei servizi resi, le loro caratteristiche qualitative e quantitative, le modalità di erogazione;
- prevenire i fenomeni corruttivi e promuovere l’integrità;

- controllare ogni fase del ciclo di gestione della performance per consentire il miglioramento contestuale e prospettico.

L'aggiornamento del piano anticorruzione e la costante implementazione della sezione "Amministrazione Trasparente" sul sito istituzionale rappresentano la prosecuzione del percorso di continuo miglioramento delle azioni volte a prevenire e contrastare possibili fenomeni corruttivi, anche attraverso l'incremento delle informazioni accessibili ai cittadini.

La permanente esigenza di informare l'azione amministrativa al più rigoroso rispetto della legge continua a caratterizzare l'attività di controllo successivo sugli atti, mirata, altresì, a fornire la necessaria collaborazione agli uffici nell'esercizio del potere gestionale.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Garantire il costante monitoraggio per il triennio sulla situazione patrimoniale degli amministratori ai fini degli adempimenti sulla trasparenza.

Aggiornamento dei dati sul sito istituzionale.

Obiettivo 2: Implementazione graduale di un sistema di monitoraggio del rispetto dei tempi di rilascio dei provvedimenti.

Obiettivo 3: Concorrere al completamento del sistema interno volto al controllo ed alla pubblicazione degli atti e dei dati di cui al D.Lgs. 14.03.2013, n. 33 ed alla L. 06.12.2012, n. 190, anche mediante: analisi e sviluppo dei software di gestione dei vari servizi per la gestione dei tempi di rilascio dei provvedimenti; analisi e sviluppo di implementazioni al sw di gestione ed alla struttura del sito istituzionale del Comune.

Obiettivo 4: Verifiche sulla sana gestione finanziaria dedicate agli equilibri di bilancio ed in generale alle tematiche concernenti la corretta copertura delle spese e la salvaguardia degli equilibri finanziari ed economici.

Obiettivo 5: continuare il dispiegamento di attività di verifica ed accertamento tributario al fine di allargare la base imponibile dei tributi locali, perseguendo – nel contempo - l'attuazione dei principi di semplificazione e di equità;

Obiettivo 6: Redazione del Piano di Valorizzazione o dismissione del patrimonio disponibile;

Obiettivo 7: Manutenzione ordinaria degli immobili non scolastici e relativi impianti mediante personale proprio o avvalendosi di imprese specializzate;

Obiettivo 8: Garantire adeguati standard, in concomitanza delle consultazioni elettorali e della probabile carenza di personale.

Obiettivo 9: dare attuazione a quanto previsto nel piano triennale della trasparenza per l'anno 2023;

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Polizia locale e amministrativa	77.768,82	85.766,67	86.580,75	69.150,00	72.150,00	72.650,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	77.768,82	85.766,67	86.580,75	69.150,00	72.150,00	72.650,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La presenza dei Vigli Urbani nel centro e nelle frazioni di Rodì Milici , considerate le dimensioni della zona, consente di mantenere un monitoraggio sufficiente del territorio.

Obiettivo 1 : Miglioramento del sistema di gestione delle soste in funzione di un miglioramento dell'ordine pubblico.

Obiettivo 2: Incremento del monitoraggio del territorio per garantire maggiore sicurezza ai cittadini, anche attraverso il sistema della video sorveglianza già realizzato.

Obiettivo 3: ripristino e miglioramento segnaletica stradale verticale ed orizzontale

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Integrazione del sistema di videosorveglianza

2. Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Istruzione prescolastica	62.197,36	62.940,00	72.778,04	65.500,00	65.500,00	65.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1.500,00	689,78	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	142.389,20	127.704,67	135.050,00	117.400,00	116.400,00	116.400,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	206.086,56	191.334,45	208.828,04	184.400,00	183.400,00	183.400,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Monitorare lo stato delle strutture comunali, con particolare attenzione verso quelle che ospitano le Scuole in modo da prevenire ogni problema di carattere strutturale

Obiettivo 2: Collaborazione con l'Istituto Comprensivo al fine di favorire la formazione e l'istruzione degli alunni.

Obiettivo 3 : prosecuzione servizio asilo nido.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	1.000,00	2.000,00	500,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	25.745,14	50.031,09	42.568,08	19.350,00	22.000,00	22.000,00
Totale	25.745,14	50.031,09	43.568,08	21.350,00	22.500,00	22.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Biblioteca Comunale: l'obiettivo principale è il consolidamento della struttura e del servizio reso alla cittadinanza, per quanto riguarda l'orario di apertura, l'utilizzo delle sale lettura e la prosecuzione delle attività, delle iniziative e delle nuove funzioni svolte. Luoghi della memoria; Istituzione di un polo museale.

b) Obiettivi

Valorizzare le ricchezze architettoniche, storiche e naturalistiche presenti sul territorio attraverso una loro ordinaria manutenzione, rendendole così fruibili al pubblico ed inserendole in percorsi turistici

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Interventi in programma

Realizzare un polo museale che preveda diversi livelli:

1. Antichi mestieri;
2. Ambito agro-pastorale;
3. Archeologico.

Attivare e dare una destinazione chiara al Palazzo dei Cavalieri di Malta di Milici.

Valorizzare la Galleria d'Arte Contemporanea presso l'Antiquarium attraverso la promozione di eventi e mostre che promuovano bellezza.

Acquisire, restaurare e rendere fruibile l'antico Palazzo Colloca di piazza Immacolata.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Sport e tempo libero	389,30	11.121,47	3.250,00	3.750,00	2.750,00	2.750,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	389,30	11.121,47	3.250,00	3.750,00	2.750,00	2.750,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Oltre all'attività nelle scuole il Comune provvederà all'organizzazione diretta di alcuni corsi rivolti ai bambini ed ai ragazzi, agli adulti ed agli anziani, oltre ad un lavoro tra assistenti sociali e le società sportive.

Anche per gli anni a venire è intenzione proseguire nell'azione di sensibilizzazione degli aspetti formativi ed educativi della pratica sportiva, in particolare per quanto riguarda l'integrazione ed il superamento delle barriere.

Adeguamento strutture a poli a carattere sociale e sportivo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Riqualificare l'ex scuola elementare di Milici da adibire a centro giovanile

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Promozione dell'attività turistica nel territorio mediante la gestione del calendario unico comunale in collaborazione con le associazioni di volontariato e con quelle che rappresentano le categorie economiche. Questo coordinamento serve ad evitare il sovrapporsi delle manifestazioni, con il fine ultimo di dare più efficacia e maggiore efficienza economica alla nostra azione.

b) Obiettivi

Adeguamento, fruizione e promozione percorsi turistici all'interno del territorio comunale

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	19.905,32	34.644,66	35.900,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	19.905,32	34.644,66	35.900,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Avviata la variante semplificata al Regolamento Urbanistico, il cui percorso (adozione ed approvazione) sarà concluso a breve termine. La variante riguarderà circoscritti interventi nella zona urbanizzata, correzione di errori cartografici emersi dall'applicazione dello strumento urbanistico e modifica di alcune norme tecniche che devono essere aggiornate alla nuova legge regionale. L'aggiornamento degli strumenti di programmazione e governo del territorio non può prescindere dalla semplificazione dei procedimenti e dalla digitazione degli archivi passati e futuri. Per questo motivo continueremo anche quest'anno le attività necessarie per la trasformazione progressiva degli elaborati cartacei in supporti digitali.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Variante Regolamento Urbanistico

Obiettivo 2: Verifiche degli adempimenti necessari alla pubblicazione sul sito dei vecchi piani regolatori generali per agevolare l'accesso agli atti ai tecnici esterni

Obiettivo 3: Aggiornamento della modulistica

Obiettivo 4: Variante generale di medio periodo del Regolamento Urbanistico

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	8.400,38	6.938,30	10.500,00	7.000,00	4.706,91	5.000,00
03 Rifiuti	256.519,51	270.774,00	310.409,52	292.381,53	285.978,00	285.978,00
04 Servizio Idrico integrato	228.909,05	250.900,05	275.126,27	207.261,78	201.075,49	195.075,49
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	493.828,94	528.612,35	596.035,79	506.643,31	491.760,40	486.053,49

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Il settore dei rifiuti ha visto negli ultimi anni uno sforzo dell'Amministrazione Comunale che ha portato a risultati eccezionali nella raccolta differenziata, grazie all'introduzione dei nuovi sistemi di raccolta.

b) Obiettivi

Servizio di raccolta differenziata.

Monitorare e prevenire le diverse forme di inquinamento con particolare attenzione allo stato del Torrente Patri e della Pineta di Limbia.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nel piano operativo sono presenti gli interventi per ultimare il potenziamento delle opere di collegamento con la centrale che consentirà un notevole aumento della risorsa nei mesi estivi ed autunnali ed ulteriori opere di ammodernamento della rete idrica comunale. Altre opere programmate dal soggetto gestore sono:

- Aggiornamento della mappatura delle utenze e adeguamento delle tariffe;
- completamento potenziamento campo pozzi.

Sono da ricordare infine gli impegni di spesa delle convenzioni con le Associazioni del territorio per la manutenzione di aree a verde nel centro e nelle frazioni.

Interventi già posti in essere

Prosecuzione del servizio di raccolta differenziata

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	2.883,59	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	178.080,61	134.283,63	137.564,52	143.350,00	132.750,00	132.750,00
Totale	178.080,61	137.167,22	137.564,52	143.350,00	132.750,00	132.750,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma prevede la manutenzione ordinaria e straordinaria delle infrastrutture stradali di competenza comunale, nonché la realizzazione delle nuove infrastrutture reputate necessarie, nei limiti imposti dal bilancio comunale.

b) Obiettivi

Intervenire sullo stato delle strade urbane ed extraurbane del nostro centro, rendendole adeguatamente fruibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Creazione di nuovi parcheggi.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Sistema di protezione civile	3.500,00	1.464,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.500,00	1.464,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Programma prevede di garantire assistenza alla cittadinanza e un servizio di pronto intervento, anche attraverso le Associazioni di Volontariato presenti sul territorio, in caso di calamità naturali. Per migliorare tale servizio è prevista l'assegnazione di un locale, all'interno dell'immobile che sarà adibito ad accogliere il Centro Operativo Comunale (COC), ovvero la struttura operativa finalizzata all'organizzazione locale dei servizi di Protezione Civile.

b) Obiettivi

Realizzazione piano comunale di Protezione Civile.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	4.454,25	4.824,90	4.391,02	4.391,02	4.391,02
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	46.239,70	69.000,00	89.807,26	52.910,96	50.000,00
05 Interventi per le famiglie	31.946,31	242,88	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	514.777,73	548.422,38	523.079,00	489.579,00	489.579,00	487.579,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	500,00	732,00	1.350,00	1.350,00	700,00	700,00
Totale	547.224,04	600.091,21	601.553,90	585.127,28	547.580,98	542.670,02

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Comune di Rodì Milici si pone come finalità generale la promozione di situazioni esperienziali volte al raggiungimento di una vita indipendente calibrata sulle reali potenzialità di ciascuna persona diversamente abile e vuol rappresentare un'offerta di opportunità in ambiti diversificati, mediante azioni che coinvolgono due aspetti essenziali della vita di ciascuno di noi: il lavoro e l'abitare. Il comune denominatore che unifica le varie esperienze è rappresentato dalla centralità della persona, nonché dal coinvolgimento costante ed attento della stessa nelle scelte di vita che la riguardano.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Affidare, nell'ottica della partecipazione, ad associazioni, attività imprenditoriali e gruppi di famiglie la cura degli spazi verdi del nostro paese, prevedendo, soprattutto per queste ultime la possibilità di sgravi fiscali per ciò che riguarda la tassazione comunale.

Obiettivo 2: Mantenere un sussidio comunale per le giovani famiglie e i nuovi nati.

Obiettivo 3: Favorire la partecipazione e l'interesse verso il bene dell'intera comunità attraverso un costante dialogo tra le famiglie e gli amministratori, da realizzarsi anche grazie all'istituzione di commissioni sociali rappresentative dei vari quartieri e dei diversi settori di cui vive il paese. A tale scopo, verrà anche erogata una Carta dei servizi ad uso dei cittadini in cui saranno enucleati diritti e doveri nell'ottica di un fecondo dialogo tra famiglie ed istituzioni.

Obiettivo 4: Valorizzazione degli anziani attraverso progetti loro dedicati.

Obiettivo 5: Prosecuzione del progetto Sprar, modulato attraverso il sistema dell'accoglienza diffusa e fortemente improntato all'integrazione degli ospiti nel tessuto del nostro paese

Interventi già posti in essere:

Conferma sussidio comunale per i nuovi nati.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 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
03 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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Industria, PMI e Artigianato	37.387,80	24.925,20	24.925,20	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	37.387,80	24.925,20	24.925,20	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Favorire le attività agricole, zootecniche, artigianali e gastronomiche, nonché le varie attività commerciali, attraverso la creazione di uno sportello di consulenza per gli operatori del settore e attraverso la realizzazione di giornate di approfondimento ed eventi che possano lanciare i prodotti locali su un circuito nazionale ed internazionale.

Obiettivo 2: Introduzione di Progetti di finanza con capitale privato, atti soprattutto alla reale possibilità di creare in loco posti di lavoro.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Indirizzo sulla base delle richieste del territorio e sostegno alle attività di formazione già presenti sul territorio, attraverso la messa a disposizione di locali e di strumentazioni dell'Amministrazione, oltre che collaborando alla diffusione delle informazioni circa le attività svolte.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Introduzione di Progetti di finanza con capitale privato, atti soprattutto alla reale possibilità di creare in loco posti di lavoro.

Obiettivo 2: Promozione e/o partecipazione a Progetti di Servizio Civile e Garanzia Giovani

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.015,00	45,00	9.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.015,00	45,00	9.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale intende promuovere i prodotti del territorio attraverso eventi legati al vino e all'olio fondendoli con l'artigianato locale ed eventi culturali.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: Promozione del settore agricolo ed agroalimentare attraverso la promozione di eventi che esaltano le tipicità del territorio

Obiettivo 2: Favorire l'accesso degli imprenditori agricoli ai vari sistemi di finanziamento per il settore.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Fonti energetiche	0,00	63.068,00	34.632,42	500,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma prevede l'implementazione di alcuni interventi strutturali su immobili di proprietà comunale, finalizzati a ridurre i consumi energetici e l'inquinamento atmosferico.

b) Obiettivi

Obiettivo 1: dotare gli edifici di fonti rinnovabile di energia (pannelli solari)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie accertate per cassa.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	140.977,18	212.892,09	211.215,31	211.215,31
03 Altri fondi	0,00	0,00	45.652,37	49.207,60	12.208,00	12.208,00
Totale	0,00	0,00	201.629,55	277.099,69	238.423,31	238.423,31

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	17.966,05	29.484,35	26.995,08	24.279,97	21.981,90	19.763,73

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.377.996,71	874.128,84	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.070.244,05	1.896.328,74	6.793.800,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.070.244,05	1.896.328,74	6.793.800,00	4.353.000,00	3.234.600,00	3.234.600,00

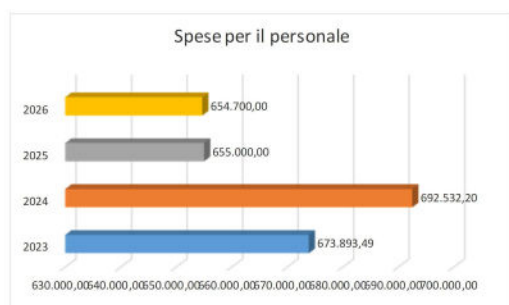
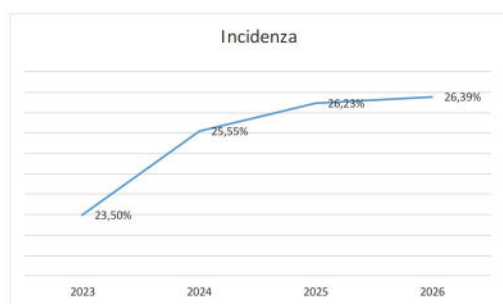
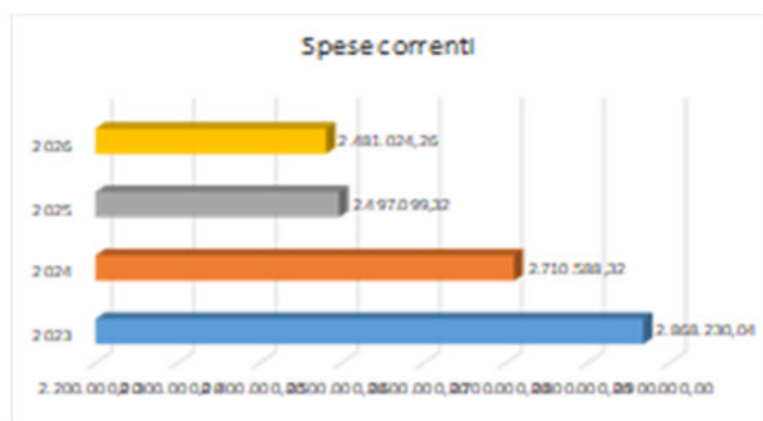
SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà tenere conto delle capacità assunzionali di cui all' art. 33 D.L.34/2019.

Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Con delibera di G.C n. 258 del 11.12.2023 è stato approvato il Programma triennale delle OO.PP. 2024/2026 ed elenco annuale 2024, al cui contenuto si rimanda integralmente.

Programma triennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 37 del Nuovo Codice degli Appalti approvato con il D.Lgs. 36/2023 modifica le precedenti disposizioni relative alla predisposizione e aggiornamento della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi di cui al Decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti del 16 gennaio 2018, n. 14, nei seguenti aspetti principali:

- l'arco temporale di riferimento è il triennio anziché il biennio, allineandosi così alla programmazione triennale delle opere pubbliche;
- la soglia per l'inserimento degli interventi è quella stimata pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) del Nuovo Codice degli Appalti, cioè € 140.000,00;
- Il programma triennale e i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul sito istituzionale e nella banca dati nazionale dei contratti pubblici.

Il programma triennale degli acquisti di beni e servizi, di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 36 del 31 marzo 2023 è redatto secondo lo schema tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice.

Il Programma è stato oggetto di deliberazione n. 259 del 11.12.2023, al cui contenuto si rimanda integralmente.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di Giunta Comunale n. 252 del 30.11.2023, ha approvato l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismessi. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

Piano triennale per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali

Il piano triennale per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali è stato oggetto di deliberazione della Giunta comunale n. 34 del 19.02.2024.

Valutazioni finali della programmazione

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione regionale e coerenti con gli impegni discendenti dagli accordi di programma, dai patti territoriali e dagli altri strumenti di programmazione negoziata cui l'Ente ha aderito.

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

(F.to Dott.ssa Francesca Puglia)

Il Sindaco

(F.to Dott. Aliberti Eugenio)



COMUNE DI RODI' MILICI

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

COMUNE DI RODI' MILICI
PROTOCOLLO GENERALE

N.0002642 - 01.03.2024

CAT. CLASSE 0 ARRIVO

ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 1 del 29/02/2024

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024-2026

PREMESSA

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 45 del 26 febbraio 2024, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune di Rodì Milici per gli anni 2024-2026;

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Tenuto conto che:

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

- al comma 1 *"entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni."*
- al comma 5 *"Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione";*

b) che l'articolo 174 del D.Lgs. n. 267/2000 indica al comma 1 che *"Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità";*

c) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al D.Lgs. 118/2011, è indicato che *"il DUP costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione".*

La **Sezione strategica (SeS)**, prevista al punto 8.1 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, individuando le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Ogni anno gli obiettivi strategici sono verificati nello stato di attuazione e possono essere opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria. Mentre al punto 8.2 si precisa che la **Sezione operativa (SeO)** costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. Essa contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, che costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente. La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio;

d) che con Decreto interministeriale 18 maggio 2018 è stato previsto un DUPS semplificato per i Comuni con popolazione fino ai 5.000 abitanti;

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

VERIFICHE E RISCONTRI

L'Organo di revisione ha verificato o, in alternativa, segnala:

a) la sostanziale completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1 paragrafo 8. Purtroppo, si raccomanda all'Ente, in sede di predisposizione del prossimo D.U.P., di verificare che sia inserito almeno il seguente contenuto alla Sezione operativa (SeO):

- I. l'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- II. la dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- III. per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- IV. gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- V. gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- VI. per la parte spesa, una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- VII. l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- VIII. la valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- IX. la programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità al programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 37 del d.lgs. n. 36 del 2023;
- X. la programmazione degli acquisti di beni e servizi svolta in conformità al programma triennale di forniture di beni e servizi;
- XI. il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

b) che l'ente ha proceduto ad effettuare la programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale, determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di

- ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO);
- c) gli indirizzi strategici dell'ente sono stati individuati in coerenza con le linee programmatiche di mandato (cfr. pag. 20 e segg.);
 - d) la mancata corretta definizione del gruppo amministrazione pubblica, con la relativa indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi che ne fanno parte. Se ne raccomanda l'inserimento per il futuro;
 - e) che gli obiettivi dei programmi operativi che l'ente intende realizzare sono coerenti con gli obiettivi strategici;
 - f) l'adozione degli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevede la redazione ed approvazione e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP e in particolare che:

1) Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 37 del d.lgs. n. 36 del 31 marzo 2023 è redatto secondo lo schema tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice.

E' stato adottato dall'organo esecutivo con deliberazione della Giunta comunale n. 258 dell'11/12/2023 e pubblicato per 60 giorni consecutivi.

Il programma espone interventi di investimento uguali o superiori a € 150.000,00.

Non è stato possibile verificare se il Programma contiene progetti PNRR che hanno effetti sui lavori pubblici. L'Organo di Revisione raccomanda di seguire i contenuti della circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR – tanto in fase di programmazione che di esecuzione.

2) Programma triennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma triennale degli acquisti di beni e servizi, di cui all'art. 37 del d.lgs. n. 36 del 31 marzo 2023 è redatto secondo lo schema tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice.

Il Programma è stato oggetto di deliberazione n. 259 dell'11/12/2024

Il programma espone acquisti di beni e servizi pari o superiori a euro 140.000,00.

Il Programma non contiene progetti PNRR.

3) Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112. convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133 è stato oggetto di deliberazione della Giunta Comunale n. 252 del 30/11/2023.

4) Indirizzi sulla programmazione del fabbisogno del personale

Il revisore, preso atto che il piano del fabbisogno del personale costituisce un'apposita sezione del Piao e rientra tra i documenti che per legge devono essere approvati dopo il Dup, ha constatato che nella Sezione strategica del Dup è stata determinata la programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni del Dup, da destinare ai fabbisogni di personale, determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

5) Programma annuale degli incarichi.

L'Ente non ha previsto di dare incarichi (cfr. pag. 35 del DUP). Ciò posto **non ha allegato** al DUP il programma annuale degli incarichi e delle collaborazioni a persone fisiche di cui all'art. 3, comma 55, della l. n. 244/2007, convertito con l. n. 133/2008 come modificato dall'articolo 46, comma 3, del d. Legge n. 112/2008 ed all'art. 7 comma 6, D. Lgs. 165/2001.

- g) Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, i documenti sopra elencati si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni e l'accertamento di cui all'articolo l'art. 19, comma 8, della L. n. 448/2001 si ritiene soddisfatto con il presente parere.
- h) che nel DUP non è ben evidenziato che il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.
- i) che nello specifico, per i progetti ammessi al finanziamento PNRR/PNC:

- a) dovrebbe aggiornarsi il DUP agli interventi PNRR/PNC nella parte strategica e operativa;
 - b) la sezione strategica deve essere in linea con gli indirizzi della programmazione PNRR per gli anni oggetto dell'intervento;
 - c) dovrebbero essere stati richiamati e riportati i risultati attesi sul PNRR;
 - d) dovrebbe essere riportato, specificatamente per ogni intervento: Missione, Componente, Intervento, TITOLO, CUP, Importo, ultima scadenza del cronoprogramma;
 - e) dovrebbe essere adeguata la parte che concerne la semplificazione amministrativa, in particolare in tema di appalti;
 - f) dovrebbe essere implementato il Piano triennale delle opere pubbliche e il Piano triennale degli acquisti di beni e servizi;
 - g) devono essere evidenziati i milestone e target relativamente ai progetti PNRR;
 - h) devono essere fatta un'analisi dei punti di forza, dei punti deboli (SWOT) relativa agli obiettivi del PNRR da raggiungere e agli effetti positivi sul benessere del cittadino e dell'economia turistica del territorio;
 - i) la sezione operativa, deve individuare nella parte entrata l'analisi delle risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili per attuare il PNRR;
 - j) nella parte spesa, deve descrivere i programmi, valutare gli impegni e cronoprogrammi in coerenza con quanto indicato nelle convenzioni Ministero/Soggetto Attuatore;
- l) che sarebbe bene indicare dedicare un paragrafo del DUP semplificato agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP).

CONCLUSIONE

Visto

- l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il paragrafo 8 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il D.Lgs. n. 118/2011 e gli allegati principi contabili;

- il vigente Statuto dell'ente;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi in data 26/02/24 e contenuti nella proposta di deliberazione in parola ex art. 49 del D. Lgs. n. 267/2000 (TUEL),

Considerato

che le segnalazioni sopra indicate non inficiano il documento programmatico ma vanno prese come suggerimento a predisporre in futuro un D.U.P. più coerente con le prescrizioni normative in materia,

Esprime

parere favorevole sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione operativa e di settore indicata al paragrafo "*Verifiche e riscontri*".

L'Organo di Revisione

F.to dott. Carmelo Licitra
(firma digitale)

Firmato digitalmente da: Carmelo Licitra
Luogo: Rosolini
Data: 29/02/2024 20:04:57

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma.

IL PRESIDENTE
F.to PROF. TORRE
SALVATORE

Il Consigliere Anziano
F.to MAIO FORTUNATO DOMENICO

Il Segretario Comunale
F.to DOTT.SSA RELLA ALESSANDRA

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all' Albo Pretorio
il giorno 05.03.2024 e vi rimarrà per 15 gg. Consecutivi.

li 05.03.2024

L'addetto

F.to BARONE FELICIA

IL SEGRETARIO COMUNALE

ATTESTA

Su conforme attestazione del Responsabile dell'Ufficio Pubblicazioni, si certifica che copia integrale del presente verbale di deliberazione sarà pubblicata ai sensi dell'art. 11 della L.R. 44/91 all'Albo Pretorio on-line del Comune, per 15 giorni consecutivi a partire dal 05.03.2024 al 20.03.2024.

L'Addetto

F.to BARONE FELICIA

Il Segretario Comunale

F.to DOTT.SSA RELLA ALESSANDRA

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente è divenuta esecutiva il 04.03.2024

[] ai sensi dell'art. 12, comma 1, della Legge Regionale 03.12.1991, n. 44.

[x] ai sensi dell'art. 12, comma 2, della Legge Regionale 03.12.1991, n. 44.

Il Segretario Comunale
F.to DOTT.SSA RELLA ALESSANDRA

E' Copia conforme all'originale, li.....

Il Segretario Comunale

La presente deliberazione è stata trasmessa per
l'esecuzione all'Area.....

Li.....

Il Responsabile dell'ufficio di segreteria