# Allegato A)

# **COMUNE DI VIGASIO**

Provincia di Verona



# **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

2024-2026

# Sommario

| PREMESSA   | 4   |
|--|-----|
| Il Documento unico di programmazione (DUP) negli Enti locali                           |     |
| I nuovi documenti di programmazione  | 8   |
| La composizione del DUP  |     |
| SeS – Analisi delle condizioni esterne   | 12  |
| Scenario nazionale – Situazione e previsioni del quadro economico-finanziario italiano |     |
| Scenario delle economie regionali  |     |
| Valutazione della situazione socio-economica del territorio                            | 16  |
| SeS – Analisi delle condizioni interne   | 19  |
| Gestione dei servizi pubblici locali   | 19  |
| 2. Organizzazione e gestione delle risorse umane                                       | 20  |
| 3. Organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate                   | 21  |
| 4. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi       | 22  |
| 5. Gli obiettivi strategici  | 34  |
| SEZIONE OPERATIVA (SoS)  | 55  |
| SoS – Introduzione   | 55  |
| SoS – Parte prima  |     |
| Analisi delle risorse  | 56  |
| Analisi della spesa  | 59  |
| SoS – Parte seconda  | 115 |
| Documento di indirizzo alla progettazione  | 115 |
| Programma triennale dei lavori pubblici e elenco annuale dei lavori                    | 115 |
| Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari                             | 116 |
| Programma triennale di acquisto di forniture di beni e servizi                         | 116 |
| Piano triennale degli incarichi e delle collaborazioni autonome                        | 117 |

## **PREMESSA**

Con il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 recante "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", è stata introdotta la c.d. "armonizzazione contabile", avviata sin dal 2012 dal DPCM 28 dicembre 2011 con i primi Enti sperimentatori.

Il successivo D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 ha completato il quadro normativo necessario per garantire l'avvio a regime della riforma, attraverso:

- a) la modifica ed integrazione del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e l'inserimento nel decreto medesimo di tutti i principi ed i nuovi schemi contabili, già approvati con il DPCM 28 dicembre 2011;
- b) l'adeguamento all'armonizzazione contabile del Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali (TUEL), con la modifica delle disposizioni contenute nel Titolo II del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- c) la modifica della disciplina dell'indebitamento contenuta nella sentenza della Corte di Cassazione n. 350/2013.

A seguito di tale decreto, la riforma è effettivamente entrata in vigore nel 2015 in via generalizzata per tutti gli Enti locali, pur con una disciplina transitoria graduale completata nel 2017, riassumibile sommariamente nei seguenti step:

- a) introduzione dal 1° gennaio 2015 dei nuovi principi della contabilità finanziaria, la cui corretta applicazione consente di conoscere i debiti effettivi delle amministrazioni pubbliche, evitare l'accertamento di entrate future e di impegni inesistenti, rafforzare la programmazione di bilancio, favorire la modulazione dei debiti secondo gli effettivi fabbisogni e avvicinare la competenza finanziaria a quella economica, anche per mezzo dell'introduzione del concetto di esigibilità delle entrate e delle spese (c.d. "competenza finanziaria potenziata"), assente nel precedente regime; per l'attuazione di tale innovazione si è reso necessario procedere, immediatamente dopo l'approvazione del Rendiconto della gestione 2014, all'operazione di riaccertamento straordinario dei residui, con il quale sono state convertite le risultanze di detto documento consuntivo in base alle nuove regole, per consentire correttamente i riporti all'annualità successiva; a completamento di ciò, la disciplina ha previsto l'avvio della nuova contabilità economico-patrimoniale integrata e l'introduzione del bilancio consolidato per gli Enti con popolazione superiore a 5.000 abitanti che non si sono avvalsi della facoltà di proroga al 1° gennaio 2016;
- b) introduzione dal 1° gennaio 2016 dei nuovi schemi contabili approvati con il D.Lgs. 118/2011, che per l'esercizio 2015 risultavano allegati a solo scopo conoscitivo, nonché l'avvio della nuova contabilità economico-patrimoniale integrata e l'introduzione del bilancio consolidato anche per gli Enti con popolazione fino a 5.000 abitanti che non si sono avvalsi della facoltà di proroga al 1° gennaio 2017;

c) introduzione dal 1° gennaio 2017 della nuova contabilità economico-patrimoniale integrata e del bilancio consolidato anche per gli Enti con popolazione fino a 5.000 abitanti che l'anno precedente si erano avvalsi della facoltà di proroga (quest'ultimo termine è stato successivamente prorogato al 1° gennaio 2018).

Ricordiamo in proposito che l'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili costituisce il cardine della riforma della contabilità pubblica (Legge 31 dicembre 2009, n. 196) e della riforma federale prevista dalla Legge 5 maggio 2009, n. 42. In particolare, i principi ispiratori della legge delega sul federalismo fiscale sono finalizzati a garantire:

- a) autonomia di entrata e di spesa;
- b) superamento graduale del criterio della spesa storica a favore dei costi e fabbisogni standard;
- c) adozione di:
  - regole contabili uniformi;
  - comune piano dei conti integrato;
  - comuni schemi di bilancio articolati in missioni e programmi coerenti con la classificazione economico-funzionale;
  - sistema e schemi di contabilità economico-patrimoniale;
  - bilancio consolidato per aziende, società ed organismi controllati;
  - sistema di indicatori di risultato semplici e misurabili;
- d) raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti territoriali con quelli europei ai fini della procedura per i disavanzi eccessivi.

Sotto l'aspetto, che qui interessa, dell'ordinamento contabile, la riforma ha lo scopo di:

- consentire il controllo dei conti pubblici nazionali (tutela della finanza pubblica nazionale);
- verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell'art. 104 del Trattato istitutivo dell'Unione Europea;
- favorire l'attuazione del federalismo fiscale.

Uno dei cardini della nuova contabilità è rappresentato dal principio della "competenza finanziaria potenziata", il quale prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, che danno luogo ad entrate e spese per l'ente, devono essere registrate in contabilità nel momento in cui sorgono, con imputazione all'esercizio in cui vengono a scadenza. È comunque fatta salva la piena copertura degli impegni a prescindere dall'esercizio in cui essi sono imputati, attraverso l'istituzione del Fondo pluriennale vincolato (FPV). La nuova configurazione del principio contabile della competenza finanziaria potenziata:

- a) impedisce l'accertamento di entrate future, rafforzando la valutazione preventiva e concomitante degli equilibri di bilancio;
- b) evita l'accertamento e l'impegno di obbligazioni inesistenti, riducendo in maniera consistente l'entità dei residui attivi e passivi;
- c) consente, attraverso i risultati contabili, la conoscenza dei debiti commerciali degli enti, che deriva dalla nuova definizione di residuo passivo conseguente all'applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata;
- d) rafforza la funzione programmatoria del bilancio;
- e) favorisce la modulazione dei debiti finanziari secondo gli effettivi fabbisogni degli enti;
- f) avvicina la competenza finanziaria alla competenza economica;
- g) introduce una gestione responsabile delle movimentazioni di cassa, con avvicinamento della competenza finanziaria alla cassa (potenziamento della competenza finanziaria e valorizzazione della gestione di cassa);
- h) introduce con il fondo pluriennale vincolato uno strumento conoscitivo e programmatorio delle spese finanziate con entrate vincolate nella destinazione, compreso il ricorso al debito per gli investimenti.



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.

## Il Documento unico di programmazione (DUP) negli Enti locali

Il principio contabile della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 prevede l'introduzione di un nuovo documento programmatorio riassuntivo, denominato appunto "Documento Unico di Programmazione", in sostituzione del Piano generale di sviluppo e della Relazione previsionale e programmatica.

La programmazione nelle pubbliche amministrazioni garantisce l'attuazione del principio costituzionale del buon andamento (art. 97) in quanto è diretta ad assicurare un ottimale impiego delle risorse pubbliche secondo i canoni della efficacia, efficienza ed economicità. Essa inoltre rende concreto il principio della democrazia partecipativa, in quanto fornisce gli strumenti per "valutare" l'operato dell'azione amministrativa conoscendo preventivamente gli obiettivi dichiarati e, successivamente, i risultati raggiunti. In sostanza, dunque, un corretto processo di programmazione è espressione di una amministrazione moderna che intende fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative ed anche finanziarie. Già l'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali, scriveva nel 2003, come la programmazione rappresenti "il «contratto» che il governo politico dell'ente assume nei confronti dei cittadini e degli altri utilizzatori del sistema di bilancio stesso. L'attendibilità, la congruità e la coerenza dei bilanci è prova della affidabilità e credibilità dell'Amministrazione. Gli utilizzatori del sistema di bilancio devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi".

Nel precedente ordinamento il processo di programmazione non aveva raggiunto le finalità preposte, fallendo l'obiettivo a causa di:

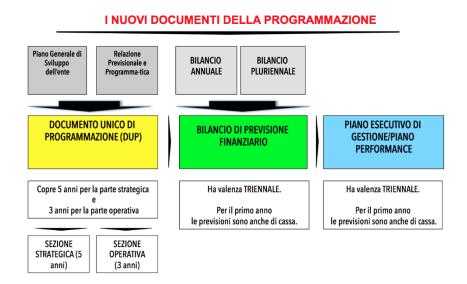
- a) un gap culturale dovuto alla scarsa propensione alla programmazione;
- b) l'eccessivo affollamento e ridondanza dei documenti di programmazione;
- c) un quadro normativo instabile e caotico, associato alla incertezza sull'ammontare delle risorse disponibili, il quale conduce oramai sistematicamente a continue proroghe del termine di approvazione dei bilanci.

La riforma intende superare questo deficit, rafforzando il ruolo della programmazione attraverso:

- a) l'anticipazione e l'autonomia del processo rispetto a quello di predisposizione del bilancio; l'art. 170 del TUEL, come attualmente formulato, prevede infatti che il DUP venga approvato entro il 31 luglio dell'anno precedente a valere per il triennio successivo: questo evita di ricadere nell'errore di invertire il processo di programmazione ed appiattirlo su quello della predisposizione del bilancio, come accaduto sinora; il DUP infatti non costituisce, a differenza della RPP, un allegato al bilancio ma è la base di partenza per l'elaborazione delle previsioni di bilancio, da formularsi nei mesi successivi;
- b) la riduzione dei documenti programmatori che rimangono sostanzialmente tre: il DUP, il bilancio di previsione ed il Piano esecutivo di gestione (PEG).

Il successo della riforma è tuttavia strettamente correlato ad un parallelo processo di riforma della finanza locale, necessario per restituire certezza sulle risorse disponibili e garantire in questo modo efficacia ed efficienza del processo di programmazione.

## I nuovi documenti di programmazione



## La composizione del DUP

La struttura e le caratteristiche del DUP sono disciplinate principalmente dal punto 8 del principio contabile della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni.

Da segnalare che il D.M. 18 maggio 2018 ha modificato il suddetto principio contabile, consentendo la facoltà di semplificare ulteriormente il DUP per i Comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, oltre ad introdurre un DUP "super-semplificato" per i Comuni con popolazione inferiore a 2.000 abitanti.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la Sezione Strategica 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.

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

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

- <u>analisi delle condizioni esterne</u>: 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;
- <u>analisi delle condizioni interne</u>: 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.

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 Sezione Operativa illustra, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella Sezione Strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2024-2026, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Il contenuto minimo della sezione è costituito da:

- a) l'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) la dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) 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;
- d) gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) 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;
- g) l'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) la valutazione sulla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- i) la programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità al programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 37, comma 2 del D.Lgs. 36/2023;
- i-bis) la programmazione degli acquisti di forniture e servizi svolta in conformità al programma triennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'articolo 37, c. 1 e 3 del D.Lgs. 36/2023.
- j) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La Sezione Operativa contiene la programmazione dei lavori pubblici, di patrimonio e di approvvigionamento di beni e servizi.

Il punto 8.2 del già citato principio contabile, come modificato dal D.M. 29 agosto 2018, chiarisce in particolare che nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore, compreso il legislatore regionale e provinciale, prevede la redazione ed approvazione. Tali documenti sono approvati con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni.

Nel caso in cui i termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione previsti dalla normativa vigente precedano l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione devono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nel DUP. Nel caso in cui la legge preveda termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione successivi a quelli previsti per l'adozione o

l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione possono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nella nota di aggiornamento al DUP. I documenti di programmazione per i quali la legge non prevede termini di adozione o approvazione devono essere inseriti nel DUP.

In questa parte trovano la loro allocazione:

- a) il programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 e l'elenco annuale dei lavori 2024;
- b) il piano triennale delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari 2024-2026;
- c) il programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2024-2026;
- d) il piano triennale degli incarichi e delle collaborazioni autonome 2024-2026.

# **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

La sezione strategica del DUP discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali.

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.

#### SeS – Analisi delle condizioni esterne

# Scenario nazionale – Situazione e previsioni del quadro economico-finanziario italiano

Il Documento di Economia e Finanza del 2023 definisce la cornice economica e finanziaria e gli obiettivi di finanza pubblica per il prossimo triennio. Il Documento di Economia e Finanza (DEF), approvato dal Coniglio dei Ministri del 11 aprile 2023 e successivamente trasmesso al Parlamento, vede la luce in un quadro economico che resta incerto e non privo di rischi. Negli ultimi tempi la morsa della pandemia e del caro energia si è allentata, ma la guerra in Ucraina non conosce tregua, le tensioni geopolitiche restano elevate e il rialzo dei tassi di interesse e il drenaggio di liquidità operato dalle banche centrali hanno fatto affiorare sacche di crisi nel sistema bancario internazionale.

#### Lo scenario macroeconomico nazionale

Nel quarto trimestre l'attività economica in Italia si è indebolita. Secondo le nostre stime, in Italia l'attività si è indebolita nell'ultimo trimestre dello scorso anno. Vi avrebbero contribuito sia l'attenuazione del recupero del valore aggiunto dei servizi, ritornato sui valori pre-pandemici già nei mesi estivi, sia la flessione della produzione industriale. La spesa delle famiglie avrebbe rallentato, nonostante i provvedimenti di sostegno al reddito disponibile in un contesto di elevata inflazione. Le imprese intervistate nell'ambito delle indagini della Banca d'Italia considerano le condizioni per investire ancora sfavorevoli.

Il disavanzo di conto corrente si è ampliato, a causa soprattutto del peggioramento del deficit energetico. Nel bimestre ottobre-novembre le esportazioni di beni sarebbero rimaste stabili, mentre le importazioni sarebbero diminuite. È proseguito l'ampliamento del disavanzo di conto

corrente, a causa soprattutto dell'ulteriore peggioramento del deficit energetico. La posizione creditoria netta sull'estero si conferma comunque solida.

L'occupazione è cresciuta leggermente, mentre la dinamica salariale resta contenuta. Il numero di occupati è tornato ad aumentare lievemente nel bimestre ottobre-novembre, ancora sostenuto dalla componente a tempo indeterminato per effetto delle trasformazioni delle posizioni temporanee avviate nel 2021.

L'andamento delle retribuzioni si conferma contenuto, anche per il protrarsi dei processi negoziali nei servizi, dove è ancora alta la quota di dipendenti in attesa di rinnovo del contratto collettivo. Nel 2023 la dinamica salariale accelererebbe moderatamente. L'inflazione rimane elevata, ancora sospinta principalmente dall'energia. Nei mesi autunnali l'inflazione armonizzata al consumo ha raggiunto nuovi massimi (12,3 percento in dicembre su base annuale), sostenuta ancora dalla componente energetica, che continua a trasmettersi ai prezzi degli altri beni e dei servizi.

Secondo nostre stime che considerano sia gli effetti diretti sia quelli indiretti, nella media del quarto trimestre poco più del 70 per cento dell'inflazione complessiva era riconducibile all'energia; nello stesso periodo le misure governative in materia energetica avrebbero mitigato la dinamica dei prezzi al consumo per oltre un punto percentuale.

Prosegue l'aumento del costo del credito bancario. Tra agosto e novembre i prestiti bancari al settore privato non finanziario hanno rallentato, risentendo dell'indebolimento sia della domanda delle imprese per finalità di investimento sia di quella delle famiglie per l'acquisto di abitazioni; le condizioni di offerta hanno registrato una moderata restrizione. Il rialzo dei tassi ufficiali si è trasmesso al costo del credito bancario, in misura sostanzialmente in linea con l'incremento medio nell'area dell'euro. Anche in Italia le condizioni dei mercati finanziari sono nel complesso migliorate dalla metà di ottobre. Il differenziale di rendimento dei titoli di Stato italiani rispetto ai corrispondenti titoli tedeschi si è collocato alla metà di gennaio intorno a 185 punti base, ben al di sotto dei valori massimi raggiunti durante lo scorso anno.

Nel 2022 sono migliorati i conti pubblici. Le informazioni preliminari per il 2022 segnalano una significativa riduzione del disavanzo e dell'incidenza del debito pubblico sul prodotto. Nelle valutazioni ufficiali, rispetto al quadro a legislazione vigente, la legge di bilancio approvata dal Parlamento in dicembre accresce il disavanzo di1,1 punti percentuali di PIL nel 2023; il debito pubblico in rapporto al prodotto continuerebbe a diminuire, seppure a ritmi più contenuti. Lo scorso novembre l'Italia ha ricevuto la seconda tranche dei fondi del Dispositivo per la ripresa e la resilienza, 21 miliardi pari Il PIL rallenterebbe nel triennio 2023-25; l'inflazione si manterrebbe alta quest'anno per ridursi decisamente nel biennio successivo. Le nostre proiezioni per l'economia italiana continuano ad avere un carattere puramente indicativo, dato l'attuale contesto di forte incertezza connessa soprattutto con l'evoluzione del conflitto in Ucraina. Nello scenario di base si ipotizza che le tensioni associate alla guerra si mantengano ancora elevate nei primi mesi del 2023 e si riducano gradualmente lungo l'orizzonte previsivo. Dopo un aumento di quasi il 4 per cento nel 2022, il PIL rallenterebbe quest'anno allo 0,6 per cento. La crescita tornerebbe a rafforzarsi nel biennio successivo, grazie all'accelerazione sia delle esportazioni sia della domanda interna. L'inflazione, salita quasi al 9 per cento nello scorso anno, scenderebbe al 6,5 nel 2023 e in modo più marcato inseguito, portandosi al 2,0 2025. per cento nel

## **Next Generation Eu (NGEU)**

L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU (NGEU). Trattasi di un programma di portata ed ambizioni inedite che prevede investimenti e riforme per accelerare la

transizione ecologica e digitale, migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori, conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Per l'Italia e, soprattutto, per la nostra comunità il NGEU rappresenta una opportunità imperdibile disviluppo, investimenti e riforme volta a modernizzare il ruolo e la qualità della pubblica amministrazione ed intensificare gli sforzi per l'inclusione sociale, il contrasto alle povertà, il benessere della comunità.

Le risorse che potranno essere acquisite per iniziative locali costituiscono una importante ed irripetibile leva per un più rapido sviluppo economico e deciso miglioramento degli standard qualitativi legati alla fruizione di servizi pubblici.

Diviene tuttavia essenziale perseguire questi obiettivi avendo consapevolezza che le dinamiche temporali e le regole attuative che accompagnano il NGEU impattano inevitabilmente sugli assetti organizzativi dell'Ente, sulla struttura finanziaria della sua gestione corrente, sulla programmazione degli investimenti.

Il compito di una diligente ed attenta amministrazione, in questa delicata fase di transizione, non può che essere quello di perseguire l'obiettivo primario volto a conseguire nei tempi e modi indicati la realizzazione di un ambizioso programma di investimenti, progettato al fine di offrire un indifferibile salto di qualità nella capacità attrattiva della cittadina nei confronti di famiglie e imprese.

Tutto ciò nella consapevolezza che questa imprevista, insolita e, per alcuni versi, drammatica contingenza potrà riservare transitori sacrifici, calmierati, tuttavia, dall'auspicio che gli interventi intrapresi possano consegnare alle prossime generazioni una cittadina nuova, nella quale ritrovare stimoli, servizi e opportunità.

## Il piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)

Lo Stato italiano ha stilato il proprio Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, ottenendone l'approvazione in sede europea in data 3 luglio 2021, con Decisione di esecuzione del Consiglio, che ha recepito la proposta della Commissione europea.

Il PNRR si sviluppa intorno a tre assi strategici condivisi a livello europeo: "digitalizzazione e innovazione", "transizione ecologica", "inclusione sociale" e ha lo scopo di contribuire in modo sostanziale a ridurre i divari territoriali, quelli generazionali e di genere.

Gli obiettivi del PNRR sono, quindi, un Paese più innovativo e digitalizzato, più rispettoso dell'ambiente, più aperto ai giovani e alle donne e più coeso territorialmente.

Il PNRR si suddivide in 6 missioni, (sotto descritte) 16 componenti, 197 misure che comprendono 134 investimenti e 63 riforme, coerenti con le priorità europee e funzionali a realizzare gli obiettivi economici e sociali definiti dal Governo italiano:

- "Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura": 49,2 miliardi di cui 40,7 miliardi dal PNRR e 8,5 miliardi da FC. Obiettivi: promuovere la trasformazione digitale del Paese, sostenere l'innovazione del sistema produttivo, e investire in due settori chiave per l'Italia, turismo e cultura;
- •"Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica": 68,6 miliardi di cui 59,3 miliardi dal PNRR e 9,3 miliardi dal FC. Obiettivi: migliorare la sostenibilità e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva;
- •"Infrastrutture per una Mobilità Sostenibile": 31,4 miliardi di cui 25,1 miliardi dal PNRR e 6,3 miliardi dal FC. Obiettivi: sviluppo razionale di un'infrastruttura di trasporto moderna, sostenibile e estesa a tutte le aree del Paese;

- •"Istruzione e Ricerca": 31,9 miliardi di euro di cui 30,9 miliardi dal PNRR e 1 miliardo dal FC.
  - Obiettivi: rafforzare il sistema educativo, le competenze digitali e tecnico-scientifiche, la ricerca e il trasferimento tecnologico;
- •"Inclusione e Coesione": 22,4 miliardi di cui 19,8 miliardi dal PNRR e 2,6 miliardi dal FC.

  <u>Obiettivi</u>: facilitare la partecipazione al mercato del lavoro, anche attraverso la formazione, rafforzare le politiche attive del lavoro e favorire l'inclusione sociale;
- •"Salute": 18,5 miliardi, di cui 15,6 miliardi dal PNRR e 2,9 miliardi dal FC. Obiettivi: rafforzare la prevenzione e i servizi sanitari sul territorio, modernizzare e digitalizzare il sistema sanitario e garantire equità di accesso alle cure.

Nel dettaglio il PNRR ed il Fondo Complementare prevedono la partecipazione attiva delle Regioni e degli Enti locali sulle seguenti linee di intervento:

- Digitalizzazione della pubblica amministrazione e rafforzamento delle competenze digitali (incluso il rafforzamento delle infrastrutture digitali, la facilitazione alla migrazione al *cloud*, l'offerta di servizi ai cittadini in modalità digitale, la riforma dei processi di acquisto di servizi ICT);
- Valorizzazione di siti storici e culturali, migliorando la capacità attrattiva, la sicurezza e l'accessibilità dei luoghi (sia dei 'grandi attrattori' sia dei siti minori);
- Investimenti e riforme per l'economia circolare e la gestione dei rifiuti; Investimenti per l'efficientamento energetico degli edifici pubblici con particolare riferimento alle scuole;
- Investimenti per affrontare e ridurre i rischi del dissesto idrogeologico; Investimenti nelle infrastrutture idriche (ad es. con un obiettivo di riduzione delle perdite nelle reti per l'acqua potabile del -15% su 15k di reti idriche);
- Risorse per il rinnovo degli autobus per il trasporto pubblico locale (con bus a basse emissioni) e per il rinnovo di parte della flotta di treni per trasporto regionale con mezzi a propulsione alternativa;
- Modernizzazione e potenziamento delle linee ferroviarie regionali;
  - Asili nido, scuole materne e servizi di educazione e cura per la prima infanzia (con la creazione di 152.000 posti per i bambini 0-3 anni e 76.000 per la fascia 3-6 anni)
- Scuola 4.0: scuole moderne, cablate e orientate all'innovazione grazie anche ad aule didattiche di nuova concezione (ad es. con la trasformazione di circa 100.000 classi tradizionali in *connected learning environments* e con il cablaggio interno di circa 40.000 edifici scolastici e relativi dispositivi);
- Risanamento strutturale degli edifici scolastici (ad es. con l'obiettivo di ristrutturare una superficie complessiva di 2.400.000,00 mq. degli edifici)
- Politiche attive del lavoro e sviluppo di centri per l'impiego;
- Rafforzamento dei servizi sociali e interventi per le vulnerabilità (ad es. con interventi dei Comuni per favorire una vita autonoma delle persone con disabilità rinnovando gli spazi domestici, fornendo dispositivi ICT e sviluppando competenze digitali).
- Rigenerazione urbana per i comuni sopra i 15mila abitanti e piani urbani integrati per le periferie delle città metropolitane (possibile coprogettazione con il terzo settore). Investimenti infrastrutturali per le Zone Economiche Speciali. Strategia nazionale per le aree interne;
- Assistenza di prossimità diffusa sul territorio e cure primarie e intermedie (ad es. attivazione di 1.288 Case di comunità e 381 Ospedali di comunità) Casa come primo luogo di cura (ad es. potenziamento dell'assistenza domiciliare per raggiungere il 10% della popolazione +65 anni),

telemedicina (ad es. tele visita, teleconsulto, tele monitoraggio) e assistenza remota (ad es. con l'attivazione di 602Centrali Operative Territoriali) Aggiornamento del parco tecnologico e delle attrezzature per diagnosi e cura (ad es. con l'acquisto di 3.133 nuove grandi attrezzature) e delle infrastrutture (ad es. con interventi di adeguamento antisismico nelle strutture ospedaliere).

Si rappresenta che il Comune di Vigasio ha partecipato alla linea di intervento Asili nido, scuole materne e servizi di educazione e cura per la prima infanzia (con la creazione di 152.000 posti per i bambini 0-3 anni e 76.000 per la fascia 3-6 anni) ottenendo un finanziamento di euro 6.610.560,00 per la realizzazione dell'asilo nido e scuola dell'infanzia.

Allo stato attuale è l'appalto è stato aggiudicato ed è stato stipulato il contratto di appalto di lavori.

Il Comune di Vigasio ha partecipato altresì alla linea di intervento Digitalizzazione della pubblica amministrazione e rafforzamento delle competenze digitali (incluso il rafforzamento delle infrastrutture digitali, la facilitazione alla migrazione al *cloud*, l'offerta di servizi ai cittadini in modalità digitale, la riforma dei processi di acquisto di servizi ICT).

#### 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.

#### **Popolazione**

| Popolazione legale al censimento            | n. | 10.229 |
|---|----|--------|
| Popolazione residente al 31/12/2022         |    | 10.229 |
| di cui:                                     |    |        |
| maschi                                      |    | 5159   |
| femmine                                     |    | 5070   |
| Nuclei familiari                            |    | 4164   |
| Comunità/convivenze                         |    | 3      |
| Popolazione al 01/01/2022                   |    | 10.220 |
| n. Nati nell'anno                           |    | 93     |
| Deceduti nell'anno                          |    | 84     |
| Saldo naturale                              |    | +9     |
| Iscritti in anagrafe                        |    | 359    |
| Cancellati nell'anno                        |    | 352    |
| Saldo migratorio                            |    | +7     |
| Popolazione al 31/12/2022                   |    |        |
|   |    | 10.229 |
| In età prescolare (0/6 anni)                | n. | 665    |
| In età scuola obbligo (7/14 anni)           |    | 892    |
| In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni) |    | 1.616  |
| In età adulta (30/65 anni)                  |    | 5.375  |
| In età senile (66 anni e oltre)             |    | 1.763  |

| Tasso di natalità ultimo quinquennio:                                 | ANNO | TASSO |
|---|------|-------|
| (rapporto, moltiplicato x 100, tra nascite e popolazione media annua) | 2018 | 0,94  |
|   | 2019 | 1,16  |
|   | 2020 | 0,82  |
|   | 2021 | 0,77  |
|   | 2022 | 0,89  |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio:                                | ANNO | TASSO |
| (rapporto, moltiplicato x 100, tra morti e popolazione media annua)   | 2018 | 0,71  |
|   | 2019 | 0,55  |
|   | 2020 | 0,88  |
|   | 2021 | 0,87  |
|   | 2022 | 0,79  |

## <u>Territorio</u>

| Superficie in Kmg   |                  |      |      | 30,8                 |  |  |  |  |  |
|---|------------------|------|------|----------------------|--|--|--|--|--|
| RISORSE IDRICHE   |                  |      |      |                      |  |  |  |  |  |
| * Fiumi e t   | orrenti          |      |      | <u>!</u>             |  |  |  |  |  |
| STRADE  |                  |      |      |                      |  |  |  |  |  |
| * Statali Kr  | n.               |      |      | 0,0                  |  |  |  |  |  |
| * Vicinali K  |                  |      |      | 35,00                |  |  |  |  |  |
| * Provincia   |                  |      |      | 33,20                |  |  |  |  |  |
| * Comunal   |                  |      |      | 30,30                |  |  |  |  |  |
| * Autostra  | de Km.           |      |      | 10,00                |  |  |  |  |  |
|   |                  |      |      | ,                    |  |  |  |  |  |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI   | VIGENTI          |      |      |                      |  |  |  |  |  |
| * Piano degli interventi approvato  | )                | Si ⊠ | No 🗌 | Atto C.C. n. 27/2016 |  |  |  |  |  |
| * Programma di fabbricazione  |                  | Si 🗌 | No ⊠ |                      |  |  |  |  |  |
| * Piano edilizia economica e popo   | olare            | Si 🗌 | No ⊠ |                      |  |  |  |  |  |
|   |                  |      |      |                      |  |  |  |  |  |
| PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIV  | <b>/</b> I       |      |      |                      |  |  |  |  |  |
| * 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.Lgs. 267/20   | 000)             | Si 🖂 | No 🗌 |                      |  |  |  |  |  |
| Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0  |                  |      |      |                      |  |  |  |  |  |
|   |                  |      |      |                      |  |  |  |  |  |
|   | AREA INTERESSATA |      | SATA | AREA DISPONIBILE     |  |  |  |  |  |
| P.E.E.P.  | mq. 0,00         |      |      | mq. 0,00             |  |  |  |  |  |

| P.I.P. mg. 0,00 mg. 0,00 |
|--------------------------|
|--------------------------|

## **Strutture operative**

| Tipologia                    | Esercizio<br>precedente<br>2023 |           |         |       | Programmazione pluriennale 2024 – 2026 |         |    |         |           |       |         |                |       |       |    |     |    |
|------------------------------|---------------------------------|-----------|---------|-------|--|---------|----|---------|-----------|-------|---------|----------------|-------|-------|----|-----|----|
| Asili nido                   | n. 0                            | posti     | n.      |       | 0                                      |         |    | 0       |           |       | (       | )              |       | 0     |    |     |    |
| Scuole materne               | n. 1                            | posti     | n.      |       | 155                                    |         | 1  | 55      |           |       | 15      | 55             |       | 155   |    |     |    |
| Scuole elementari            | n. 1                            | posti     | n.      |       | 567                                    |         | 5  | 67      |           |       | 56      | 67             |       | 567   |    |     |    |
| Scuole medie                 | n. 1                            | posti     | n.      |       | 367                                    |         | 3  | 67      |           |       | 36      | <del>5</del> 7 |       |       | 3  | 67  |    |
| Strutture per anziani        | n. 0                            | posti     | n.      |       | 0                                      |         |    | 0       |           | 0     |         |                |       |       | 0  |     |    |
| Farmacia comunali            | n. 1                            | n. 1      |         |       |  | n.      | 1  |         |           | n. :  | 1       |                |       | n. :  | 1  |     |    |
| Rete fognaria in Km.         |                                 |           |         |       |  |         |    |         |           |       |         |                |       |       |    |     |    |
| bianca                       |                                 |           |         |       | 0                                      |         |    |         | 0         |       |         |                | 0     |       |    |     | 0  |
| nera                         |                                 |           |         |       | 0                                      |         |    |         | 0         | 0     |         |                | 0     |       |    |     | 0  |
| mista                        |                                 |           |         |       | 27,00                                  |         |    | 27,     | 00        | 27,00 |         |                | 00    | 27,00 |    |     | 00 |
| Esistenza depuratore         | 9                               | Si        | Х       | N     | 0                                      | Si      | Х  | No      |           | Si    | Х       | No             |       | Si    | Х  | No  |    |
| Rete acquedotto in k         | km.                             |           |         |       | 45,00                                  |         |    | 45,     | 00        | 45,00 |         | 00             | 45,00 |       | 00 |     |    |
| Attuazione servizio i        | drico                           | Si        | Х       | N     | 0                                      | Si      | Х  | No      |           | Si    | Х       | No             |       | Si    | Х  | No  |    |
| integrato                    |                                 | J1        |         | 11    | 0                                      | اد      |    | INO     |           | اد    |         | INO            |       | اد    | ^  | INO |    |
| Aree verdi, parchi e         |                                 | n. 18     |         |       |  | n.      | 18 |         |           | n.    | 18      |                |       | n.    | 18 |     |    |
| giardini                     |                                 | hq. 30,00 |         |       | hq. 30,00 hq. 30,00                    |         |    |         | hq. 30,00 |       |         |                |       |       |    |     |    |
| Punti luce illuminazio       | one                             | 2089      |         | 2089  |  | 2089    |    |         | 2089      |       |         |                |       |       |    |     |    |
| pubb. n.                     |                                 | 2069      |         |       | 2003                                   |         |    | 2003    |           |       |         | 2003           |       |       |    |     |    |
| Rete gas in km.              | 48,00                           |           |         | 48,00 |  | 48,00   |    |         |           | 48,00 |         |                |       |       |    |     |    |
| Raccolta rifiuti in quintali |                                 |           | 395.000 |       | )                                      | 395.000 |    | 395.000 |           |       | 395.000 |                |       |       |    |     |    |
| Raccolta differenziata       |                                 | Si        | Х       | No    | )                                      | Si      | Х  | No      |           | Si    | Х       | No             |       | Si    | Х  | No  |    |
| Mezzi operativi n.           |                                 | 6         |         | 6     |  | 6       |    |         | 6         |       |         |                |       |       |    |     |    |
| Veicoli n.                   |                                 | 8         |         |       | 8                                      |         |    | 8       |           |       | 8       |                |       |       |    |     |    |
| Centro elaborazione          | dati                            | Si        | Х       | No    | )                                      | Si      | Х  | No      |           | Si    | Х       | No             |       | Si    | Х  | No  |    |
| Personal computer r          | ١.                              | 28        |         |       | 28                                     |         | 28 |         |           |       |         | 2              | .8    |       |    |     |    |
| Altro                        |                                 |           |         |       |  |         |    |         |           |       |         |                |       |       |    |     |    |

## SeS – Analisi delle condizioni interne

## 1. Gestione dei servizi pubblici locali

I principali servizi pubblici a rilevanza economica che l'Ente ha in essere sono i seguenti:

|   | Servizio                      | Modalità di gestione | Soggetto gestore                       |  |  |
|---|-------------------------------|----------------------|--|--|--|
| 1 | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO     | ESTERNALIZZATA       | ACQUE VERONESI SCARL                   |  |  |
| 2 | SERVIZIO DI IGENE URBANA      | ESTERNALIZZATA       | ESA-COM SPA                            |  |  |
| 3 | SERVIZIO DI GESTIONE MENSA    | APPALTATO            | COOP. SANT'ANSELMO SOC.<br>COOP. ONLUS |  |  |
| 4 | SERVIZIO DI TRASPORTO         | APPALTATO            | CONSORZIO EUROBUS VERONA               |  |  |
| _ | SCOLASTICO                    | ALIATO               | CONSCRETO EUROBOS VERONA               |  |  |
| 5 | SERVIZI DI GESTIONE IMPIANTI  | PARZIALMENTE         | S.S.D. VIGASIO A R.L.                  |  |  |
| 3 | SPORTIVI                      | ESTERNALIZZATA       | 3.3.D. VIGASIO A K.L.                  |  |  |
|   | SERVIZIO DI ASSISTENZA        | ADDALTATO            | COOP. SOCIALE SOLIDARIETA' DI          |  |  |
| 6 | DOMICILIARE ANZIANI           | APPALTATO            | VIGASIO ONLUS                          |  |  |
|   | SERVIZI NECROSCOPICI E        | ADDALTATO            | COOP. SOCIALE DUGONI – SOC. A          |  |  |
| 7 | CIMITERIALI                   | APPALTATO            | R.L. ONLUS                             |  |  |
|   | SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE GAS | ECTEDALALIZZATA      | EDOCACA AET CDA                        |  |  |
| 8 | METANO                        | ESTERNALIZZATA       | EROGASMET SPA                          |  |  |

Altri servizi pubblici gestiti dall'Ente sono invece i seguenti:

|   | Servizio                    | Modalità di gestione | Soggetto gestore                   |  |  |
|---|-----------------------------|----------------------|------------------------------------|--|--|
| 2 | SERVIZIO DI GESTIONE        | APPALTATO            | HERMETE COOPERATIVA SOCIALE        |  |  |
|   | BIBLIOTECHE                 | APPALIATO            | ONLUS                              |  |  |
|   | SERVIZIO DI ASSISTENZA      |                      | L'ALDEDO COODEDATIVA COCIALE       |  |  |
|   | DOMICILIARE EDUCATIVA E     | APPALTATO            | L'ALBERO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS |  |  |
|   | SERVIZI APPOGGI INDIVIDUALI |                      | ONLOS                              |  |  |

## 2. Organizzazione e gestione delle risorse umane

Le risorse umane di cui dispone attualmente l'Ente sono dettagliate nel seguente prospetto, esposte sottoforma di organigramma che rappresenta i diversi Settori dell'Ente.

|                                    | Segretario Generale   |                                |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|---|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| PUZZO CARMELA                      | SEGRETARIO GENERALE   | -                              |  |  |  |  |  |  |
| Area Economico Finanziario         |   |                                |  |  |  |  |  |  |
| ZANELLA ROSANNA<br>NORMA           | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE<br>Ai sensi dell'art. 19, c.4 del CCNL funzioni locali<br>16.11.2022 | IST/C2/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| SCALIA VERONICA                    | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE   | IST/C3/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| SGUAZZARDO CHIARA                  | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE   | IST/C1/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| MARCAZZAN DANIELA                  | OERATORE ESPERTO AMM.VO   | OE/B4/0/TI                     |  |  |  |  |  |  |
|                                    | Area Affari Generali  |                                |  |  |  |  |  |  |
| MORELATO SABINA                    | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE<br>Ai sensi dell'art. 16 del CCNL funzioni locali 16.11.2022         | FUN/D3-PEO/0/TI                |  |  |  |  |  |  |
| TAGLIAPIETRA THOMAS                | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE   | IST/C1/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| FADINI ANDREA                      | OPERATORE   | OP/A4/0/TI                     |  |  |  |  |  |  |
| Area Demografici e Servizi Sociali |   |                                |  |  |  |  |  |  |
| GATTO VITTORIA                     | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE Ai sensi dell'art. 16 del CCNL funzioni locali 16.11.2022            | FUN/D5/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| CORDIOLI NICOLETTA                 | ASSISTENTE SOCIALE (part-time 33/36)  | FUN/D6-PEO/0/TI                |  |  |  |  |  |  |
| CARRER ERIKA                       | FUNZIONARIO E.Q. AMMISTRATIVO   | FUN/FUNZIONARI<br>ED E.Q./0/TI |  |  |  |  |  |  |
| MERLO SARA                         | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE   | IST/C1/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
|                                    | Area Lavori Pubblici-Patrimonio   |                                |  |  |  |  |  |  |
| GAMBERONI MARCO                    | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE<br>Ai sensi dell'art. 16 del CCNL funzioni locali 16.11.2022         | FUN/D4-PEO/0/TI                |  |  |  |  |  |  |
| MARROSU GIANPASQUALE               | ISTRUTTORE TECNICO  | IST/C1/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
| VESENTINI FEDERICO                 | OPERATORE ESPERTO MANUTENTIVO   | OE/B4/0/TI                     |  |  |  |  |  |  |
| NICOLA FORIGO                      | OPERATORE ESPERTO MANUTENTIVO   | OE/B3/0/TI                     |  |  |  |  |  |  |
|                                    | Area Edilizia Privata   |                                |  |  |  |  |  |  |
| PASQUALI SARA                      | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE<br>Ai sensi dell'art. 16 del CCNL funzioni locali 16.11.2022         | FUN/FUNZIONARI<br>ED E.Q./0/TI |  |  |  |  |  |  |
| OLIVEIRO SALVATORE                 | ISTRUTTORE TECNICO  | IST/C1/0/TI                    |  |  |  |  |  |  |
|                                    | Area Polizia Locale Associata   |                                |  |  |  |  |  |  |
| MATERASSI FABRIZIO                 | INCARICO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE<br>Ai sensi dell'art. 16 del CCNL funzioni locali 16.11.2022         | (CONVENZ.)                     |  |  |  |  |  |  |
| CALDANA MASSIMO                    | FUNZIONARIO E.Q. DI POLIZIA LOCALE  | FUN/D4-PEO/0/TI                |  |  |  |  |  |  |

| BENEDETTI PATRICK | ISTRUTTORE DI POLIZIA LOCALE               | IST/C2/0/TI |
|-------------------|--|-------------|
| PORTIOLI SERENA   | ISTRUTTORE DI POLIZIA LOCALE               | IST/C2/0/TI |
| SCALONE ELEONORA  | ISTRUTTORE DI POLIZIA LOCALE               | IST/C2/0/TI |
| POZZA EMANUELA    | OPERATORE ESPERTO AMM.VO (part-time 30/36) | OE/B2/0/TI  |

Gli incarichi di elevata qualificazione per il 2024 saranno conferiti con nuovo e specifico Decreto Sindacale, le attuali nomine hanno scadenza al 31.12.2023.

Nel corso del 2023 le posizioni risultavano attribuite ai sottoelencati dipendenti:

| Area                               | Responsabile          |
|------------------------------------|-----------------------|
| AREA ECONOMICO FINANZIARIO         | Zanella Rosanna Norma |
| AREA AFFARI GENERALI               | Morelato Sabina       |
| AREA DEMOGRAFICI E SERVIZI SOCIALI | Gatto Vittoria        |
| AREA LAVORI PUBBLICI-PATRIMONIO    | Gamberoni Marco       |
| AREA EDILIZIA PRIVATA              | Pasquali Sara         |
| AREA POLIZIA LOCALE ASSOCIATA      | Materassi Fabrizio    |

Si rappresenta che nel triennio 2024-2026 si procederà all'assunzione di un funzionario contabile presso l'Area Finanziaria le cui procedure di reclutamento sono state già avviate nel 2023.

## 3. Organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Gli organismi partecipati dei quali l'Ente detiene partecipazioni dirette sono i seguenti:

|   | Denominazione       | Tipologia                | % di           | Capitale sociale al |
|---|---------------------|--------------------------|----------------|---------------------|
|   | Denominazione       | Tipologia                | partecipazione | 31/12/2022          |
| 1 | ESA-COM SPA         | SOCIETA' PER AZIONI      | 0,50%          | 104.000,00          |
| 2 | AUTODROMO DEL       | SOCIETA' PER AZIONI      | 3,53%          | 2.722.944           |
|   | VENETO SPA          |                          |                |                     |
| 3 | CONSIGLIO DI BACINO | CONSORZIO DI ENTI LOCALI | 3,88%          | -                   |
|   | VERONA SUD          |                          |                |                     |
| 4 | CONSIGLIO DI BACINO | CONSORZIO DI ENTI LOCALI | 1,05%          | -                   |
|   | VERONESE – ATO      |                          |                |                     |
|   | VERONESE            |                          |                |                     |

Per i predetti organismi, all'Ente compete sia un ruolo civilistico, analogamente a quanto accade per i soci delle società di capitali, che un ruolo amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. L'Ente, 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.

## 4. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi

#### **Entrate tributarie**

Le entrate da imposizione tributaria costituiscono una parte estremamente rilevante delle risorse su cui l'Ente può contare. Le repentine modifiche alla disciplina tributaria degli enti locali hanno portato negli ultimi anni notevole "instabilità" a questa parte del bilancio, che in passato era caratterizzata da forte autonomia e da un elevato grado di governabilità.

Si riporta di seguito una breve analisi delle principali entrate.

#### I.M.U. (Imposta Municipale Propria)

Introdotta in via sperimentale con il D.L. 201/2011 a far data dal 1° gennaio 2012, il tributo ha solo successivamente offerto una definizione di gettito stabile a causa delle continue e profonde modifiche normative che si sono susseguite negli anni.

All'esito di questo complesso, articolato, e non sempre omogeneo e coerente intervento di maquillage normativo, risultano esclusi dall'imposizione le abitazioni principali e le relative pertinenze (tranne quelle "di lusso"), i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell'art. 13 del richiamato D.L. 201/2011 (modifiche introdotte nel 2014), nonché la riserva allo Stato del gettito IMU ad aliquota base derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, esclusi quelli posseduti dai comuni e che insistono sul proprio territorio.

Tra le modifiche normative introdotte con la Legge di stabilità 2016, va segnalata l'introduzione dell'esenzione totale dei terreni agricoli, anche non coltivati, purché posseduti e condotti da coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola, già beneficiari di un'agevolazione introdotta nel 2014 con la revisione del moltiplicatore di calcolo da 110 a 75, mentre per le abitazioni concesse in comodato (con contratto registrato) dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale opera soltanto una riduzione del 50% della base imponibile.

L'art. 1, comma 738 della Legge di bilancio 2020 attua l'unificazione IMU-TASI, cioè l'assorbimento della TASI nell'IMU, a parità di pressione fiscale complessiva. Viene così operata una semplificazione rilevante, sia per i contribuenti che per gli uffici comunali, come più volte rilevato da ANCI ed IFEL, rimuovendo un'ingiustificata duplicazione di prelievi pressoché identici quanto a basi imponibili e platee di contribuenti. Il prelievo patrimoniale immobiliare unificato che ne deriva riprende la disciplina IMU nell'assetto anteriore alla Legge di stabilità 2014, con gli accorgimenti necessari per mantenere le differenziazioni di prelievo previste in ambito TASI.

La previsione di gettito iscritta a bilancio viene calibrata in funzione dei dati storici disponibili, aggiornati sulla base delle modifiche normative, tenendo conto inoltre che la posta di bilancio

deve essere iscritta al netto della quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale, pari al 22,43% del gettito IMU stimato ad aliquote base. Vengono iscritte in voci di bilancio distinte per gli introiti dai versamenti spontanei dei contribuenti in autoliquidazione e per quelli dall'attività di accertamento tributario per il contrasto all'evasione.

Si riepilogano di seguito le aliquote per l'anno 2024:

| Tipologia immobile  | Misura   |
|---|----------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo A/1, A/8 e A/9)             | 0,58%    |
| Abitazione principale e relative pertinenze (altre categorie catastali)       | ESENTE   |
| Unità immobiliari ad uso produttivo del gruppo catastale D (escluse D/5, D/8) | 0,86%    |
| Unità immobiliari ad uso produttivo delle categorie catastali D/5 e D/8       | 1,06%    |
| Altri fabbricati  | 1,04%    |
| Terreni agricoli  | 0,86%    |
| Aree edificabili  | 0,86%    |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale (D/10)                                   | 0,00%    |
| Detrazione per abitazione principale  | € 200,00 |

#### Attività di recupero evasione IMU

Nel 2024 è stata formulata una previsione derivante da attività di accertamento violazioni IMU che tiene conto trend storico degli esercizi precedenti e delle verifiche programmate dall'ufficio tributi comunale. Si deve peraltro constatare come il perdurare della crisi economica aumenti le difficoltà di riscossione: le procedure di riscossione coattiva si interrompono infatti frequentemente quando risulta conclamata l'incapienza del contribuente. Anche l'insinuazione nelle procedure fallimentari non comporta incassi certi e rapidi perché le vendite promosse dai curatori non producono effetti significativi a breve termine. Viene pertanto prestata particolare attenzione nella quantificazione del Fondo crediti di dubbia esigibilità riferito a questa posta di entrata.

#### Addizionale comunale all'IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è dovuta al Comune in cui il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno al quale essa si riferisce. Le previsioni relative al triennio 2024-2026 sono state formulate tenendo in considerazione il trend storico degli esercizi precedenti.

L'imposizione per l'anno 2024 è prevista nella seguente misura: ALIQUOTA UNICA 0,8%

#### TARI (Tassa sui Rifiuti)

A decorrere dal 2014, è stata introdotta la TARI, tributo specificatamente destinato alla copertura totale dei costi del servizio di nettezza urbana, in sostituzione del tributo precedentemente esistente.

Nel bilancio comunale non è prevista alcuna voce né di entrata né di spesa, in quanto la gestione del servizio e la riscossione della TARI, in forma di corrispettivo, sono delegati in capo al gestore del servizio di igiene urbana Esa-Com S.p.A., ai sensi dell'art. 1, comma 691 della Legge 147/2013.

Nel 2021, con delibera n. 363 del 3 agosto 2021, ARERA ha definito i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento per il periodo 2022-2025, adottando il Metodo Tariffario Rifiuti (MTR-2), integrato e modificato dalla deliberazione del 3 agosto 2023 n. 389/2023 recante "Aggiornamento biennale (2024-2025) del Metodo Tariffario Rifiuti (MRT-2)", che ha modificato la precedente disciplina relativa ai criteri di determinazione dei costi a carico del Piano finanziario rifiuti, e di conseguenza la determinazione delle tariffe.

La competenza per l'approvazione del Piano finanziario e delle tariffe è in ogni caso delegata al Consiglio di Bacino Verona Sud.

Il Consiglio di Bacino nasce in data 1° luglio 2015, in conformità all'art. 30 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 ed alla L.R. 52/2012, tramite una convenzione tra Enti ricadenti nel bacino territoriale denominato VERONA SUD, così come ridefinito con la deliberazione della Giunta Regionale n. 288 del 10/03/2015 ed è finalizzato al servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani.

#### Altre entrate tributarie

Il quadro delle entrate tributarie è completato dagli introiti dai proventi dal **cinque per mille dell'Irpef** destinato al Comune.

#### Fondo di solidarietà comunale

A seguito della soppressione della quasi totalità dei trasferimenti erariali, ad eccezione del "contributo sviluppo investimenti" contabilizzato al titolo II dell'entrata, le entrate del Comune derivanti dal federalismo fiscale vengono ora contabilizzate al titolo I del bilancio e vengono rappresentate, a decorrere dal 2013, da un'unica voce denominata "Fondo di solidarietà comunale".

La quantificazione della spettanza ha subito una complessa ed articolata evoluzione nel corso degli anni, essendo stata utilizzata per compensare, come conguaglio a saldo zero, i maggiori o minori introiti tributari derivanti da disposizioni statali, quali il differente criterio di ripartizione del gettito IMU tra Comune e Stato disposto nel 2013, le perdite di gettito IMU e TASI derivanti dalle esenzioni introdotte nel 2016 (principalmente le prime case ed i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e IAP). Oltre a questo, la spettanza è stata oggetto di revisioni per effetto delle due *spending review*, dalle variazioni al plafond complessivamente destinato, nonché dal graduale e non ancora concluso processo di quantificazione del riparto con i criteri perequativi (fabbisogno standard), in luogo dei trasferimenti storici di ciascun ente.

Con l'articolo 1, comma 848, della legge di bilancio per il 2020 (legge n. 160 del 2019), è stato disposto un incremento delle risorse del Fondo di solidarietà comunale - di 100 milioni di euro per il 2020, di 200 milioni di euro per il 2021, di 300 milioni di euro per il 2022, di 330 milioni di euro nel 2023 e di 560 milioni di euro a decorrere dal 2024 - per garantire ai comuni il progressivo reintegro al Fondo delle risorse decurtate a titolo di concorso alla finanza pubblica negli anni 2014-2018, ai sensi dell'articolo 47 del D.L. n. 66 del 2014. Con la legge di bilancio per il 2023 è stato aumentato a 380 milioni di euro l'entità del ristoro ai comuni per l'anno 2023.

Tali risorse aggiuntive hanno ricostituito, nell'ambito della componente tradizionale del Fondo di solidarietà comunale, una quota di risorse di carattere "verticale", che sono destinate a esigenze di correzione del sistema di perequazione di riparto del Fondo, riavviando il percorso di attuazione del federalismo fiscale.

Con le successive due leggi di bilancio per il 2021 (L. n. 178/2020) e per il 2022 (L. n. 234/2021) sono stati disposti ulteriori importanti incrementi della dotazione annuale del Fondo di solidarietà comunale, destinati specificamente allo svolgimento di alcune funzioni fondamentali in ambito sociale, in particolare, in materia di potenziamento dei servizi sociali, di potenziamento del servizio asili nido e del trasporto scolastico di alunni con disabilità, da ripartirsi tenendo conto dei fabbisogni standard. Per assicurare che le risorse aggiuntive siano effettivamente destinate al potenziamento dei predetti servizi, le norme prevedono la determinazione di specifici obiettivi di servizio per i comuni e l'attivazione di un sistema di monitoraggio e di rendicontazione dell'utilizzo delle risorse e, pertanto, di verifica del raggiungimento di determinati livelli di servizi offerti.

Le risorse integrative risultano, dunque, assegnate con un preciso vincolo di destinazione all'attivazione di nuovi servizi in campo sociale, con la previsione del recupero delle somme che risultassero non destinate ad assicurare l'obiettivo stabilito.

La legge di bilancio per il 2022 (comma 564) ha pertanto provveduto a ridefinire la dotazione a regime del Fondo a decorrere dal 2022 - intervenendo sul comma 448 dell'articolo 1 della legge n. 232/2016 – al fine di ricomprendervi le integrazioni di risorse recate della legge medesima. Il Fondo è stato rideterminato in 6.949,5 milioni per l'anno 2022, in 7.107,5 milioni per l'anno 2023, in 7.476,5 milioni per l'anno 2024, in 7.619,5 per l'anno 2025, in 7.830,5 milioni per l'anno 2026, in 7.569,5 milioni per l'anno 2027, in 7.637,5 milioni per l'anno 2028, in 7.706,5 per l'anno 2029 e in 7.744,5 milioni a decorrere dall'anno 2030.

Non essendo ad oggi nota la spettanza ufficiale per l'anno 2024, la previsione iscritta a bilancio riprende l'assegnazione del Ministero dell'Interno pubblicata sul portale della Finanza Locale per l'anno 2023, di seguito riportata, nel corso del 2024 si interverrà all'adeguamento dello stanziamento:

| A)               | PRELIEVO AGENZIA ENTRATE SU I<br>QUOTA ALIMENTAZIONE F.S.C.   |                                  |   | RIEPILOGO DELLE QUOTE COMPENS<br>TTRIBUITE A DECORRERE DAL F.S.C.<br>ristoro minori introiti I.M.U. e T.  | 2016 per   |
|------------------|---|----------------------------------|---|---|------------|
| A1               | Quota 2023 per alimentare il<br>F.S.C. 2023, come da DPCM in<br>corso di adozione.  | 434.428,01                       | C1                                      | RIMBORSO Abolizione T.A.S.I. abitazione principale.   | 379.358,22 |
|                  | B) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C<br>mentata da I.M.U. di spettanza d   | . 2023                           | C2                                      | RIMBORSO Agevolazioni I.M.U<br>T.A.S.I. (locazioni, canone<br>concordato e comodati).   | 5.140,17   |
| B1=B<br>del      | F.S.C. 2022 calcolato su  |                                  | C3                                      |   | 69.267,50  |
| 2022             | Rettifica risorse in incremento<br>di 1.077.000 assegnazione<br>residua importo Comune di   | 40.032,37                        | C4                                      | TASI assegnazione 80 mln "Gettito<br>riscosso < TASI ab. Princ. 1 ‰"<br>art.1, comma 449, lettera b,<br>L.232/2016.   | 0,00       |
| B2               | Sappada.  Attribuzione compensativa da rettifiche risorse e correzioni  | 140,02                           | C5                                      | Quota F.S.C. 2023 derivante da<br>ristoro minori introiti I.M.U. e<br>T.A.S.I. (C1 + C2 + C3 + C4).   | 453.765,88 |
| В3               | puntuali decorrenza 2023. Importo attribuito per  | -179,54                          | C6                                      | Rettifica per abolizione ristoro<br>TASI Inquilini.   | -545,71    |
| B4<br>B5         | correzioni puntuali 2023.<br>Quota F.S.C. 2023 (B1 + B2 +<br>B3 + B4).  | 39.992,86                        |   | Quota F.S.C. 2023 derivante da<br>ristoro minori introiti I.M.U.,<br>T.A.S.I. e abolizione ristoro TASI   | 453 220 47 |
| -                | Quota FSC 2023 pari al 35% di   |                                  | C7                                      | Inquilini (C5 + C6).  | 453.220,17 |
|                  | B5, assegnata ai comuni delle<br>15 R.S.O. sulla base delle   |                                  | D1                                      | Totale F.S.C. 2023 (B9+C7).  Correttivo art.1, comma 450, L.  | 617.133,30 |
| B6               | risorse storiche.  Quota del 65% di B5  | 13.997,50                        | D2                                      | 232/2016.<br>Correttivo art.1, comma 449,   | 0,00       |
|                  | accantonata per costituire il<br>fondo da ripartitre, ai sensi  |                                  | D3                                      | lettera d-bis, L. 232/2016.   | 3.559,60   |
| B <mark>7</mark> | dell'articolo del DPCM in corso di adozione.  | 25.995,36                        |   | Contributo piccoli comuni con<br>dotazione FSC 2023 negativa art.<br>1, c. 449, letttera d-ter, L.  |            |
| B8               | Quota FSC 2023 65%<br>riassegnata in base alla<br>differenza tra fabbisogni<br>standard e capacità fiscale<br>2023.                               | 149.915,63                       | D4                                      | Z32/2016.  Totale F.S.C. 2023 compresi correttivi e contributo piccoli comuni (D1 + D2 + D3 + D4).  | 620.692,90 |
| B9               | Totale assegnazione F.S.C.<br>2023 spettante da risorse<br>storiche e perequazione (B6<br>+ B8).  | 163.913,13                       |   | Incremento dotazione F.S.C. 2023<br>sviluppo servizi sociali comuni<br>R.S.O. 299,923 mln art. 1, comma<br>449, lettera d-quinquies, primo<br>periodo, L. 232/2016. | 42 404 75  |
| Altre            | componenti di calcolo della spet  |                                  | Do                                      | periodo, L. 232/2016.   | 43.404,75  |
| E1               |   |                                  | 610                                     |   |            |
|                  | ncremento dotazione FSC 2023 di<br>175 mln posti disponili negli asili<br>nido art. 1, comma 449, lettera d-<br>sexies, L. 232/2016 (DM 26 aprile |                                  |   | Incremento dotazione F.S.C. 202<br>di 380 mln art.1, comma 449,<br>lettera d-quater, L. 232/2016.   | 18.701,    |
| E2 2             | 2023).  | 0,00 Totale F.S.C. 2023 compresi |   | 682.799,1   |            |
|                  | Incremento dotazione FSC 2023 di<br>50 mln trasporto studenti in<br>disabilità art. 1 c. 449, lettera d-  |                                  |   | Accantonamento 7 mln per<br>rettifiche 2023 da detrarre, art.   |            |
| E3               | octies, L. 232/2016 (DM 17 maggio<br>2023).   | 20.872,47                        |   | DPCM in corso di adozione.  Totale F.S.C. 2023 al netto   | 910,0      |
|                  | Riduzione per mobilità ex AGES<br>(art. 7 c. 31 Sexies, DL. 78/2010).   | 6.566,18                         | 100000000000000000000000000000000000000 | dell'accantonamento (D8 - D9).  | 681.889,   |

Nel prospetto è evidenziato l'importo della quota di alimentazione del FSC assicurata attraverso il gettito dell'IMU di spettanza comunale, che sarà trattenuta dall'Agenzia delle entrate nell'anno. Ai sensi dell'art. 6 del D.L. 16/2014, la voce di entrata a titolo di IMU va iscritta a bilancio al netto della predetta quota di alimentazione del FSC pari al 22,43% del gettito ad aliquote base.

#### Trasferimenti correnti

Per quanto riguarda i trasferimenti statali, si ribadisce che da diversi anni è in corso una significativa riduzione sostanziale a fronte di un sempre più rilevante trasferimento di competenze; rimangono classificati al titolo II dell'entrata soltanto i trasferimenti erariali non fiscalizzati, quali i trasferimenti compensativi per la perdita di gettito tributario da manovre fiscali (contributi minor gettito IMU coltivatori diretti e esenzione fabbricati rurali, immobili ad uso produttivo, immobili merce, minor gettito Irpef cedolare secca, ecc.) ed altri contributi statali residuali, quali il contributo per il sistema educativo integrato. Non è più spettante il "contributo sviluppo investimenti" legato alla durata del piano di ammortamento di alcuni mutui accesi per il servizio idrico integrato.

Relativamente a trasferimenti da altri enti pubblici, ne sono previsti diversi da parte della Regione, dell'U.L.S.S. e da altri Enti per il sostegno delle spese di ambito socio-assistenziale.

#### **Entrate extratributarie**

Le entrate extratributarie sono principalmente costituite dai proventi per i servizi erogati dall'ente, sia di tipo istituzionale che commerciale.

I principali servizi per i quali è prevista un'entrata sono i seguenti: servizio di trasporto scolastico, servizio di mensa scolastica, altri servizi scolastici accessori, servizio taxi bus, operazioni cimiteriali, illuminazione votiva, assistenza domiciliare, utilizzo impianti sportivi.

Altri entrate classificate a questo titolo sono i proventi legati al patrimonio dell'ente, quali le locazioni di immobili, le concessioni cimiteriali, i canoni di concessione delle reti gas e della farmacia comunale.

Da segnalare inoltre la previsione di entrata da **Canone unico patrimoniale**, istituito dall'art. 1, commi 816-836 della Legge 27 dicembre 2019, n. 160; tale entrata, di natura patrimoniale e non tributaria, ha sostituito e "unificato" i vecchi proventi da imposta comunale sulla pubblicità, diritti sulle pubbliche affissioni, nonché il canone di occupazione spazi e aree pubbliche (COSAP).

A completare il quadro delle entrate extratributarie, vi sono i proventi dai dividendi di società partecipate, il rimborso delle rate mutuo a carico del gestore del servizio idrico integrato, introiti e rivalse varie per spese sostenute per conto di terzi, i proventi da diritti di segreteria per pratiche e servizi vari svolti dall'Ente e da sanzioni per violazione al codice della strada ed a regolamenti.

Le tariffe in vigore per l'anno 2024 saranno riepilogate nelle apposite deliberazioni.

#### **Entrate in conto capitale**

Le entrate in conto capitale sono essenzialmente costituite dalle seguenti tipologie di introito:

- proventi da alienazione di beni mobili ed immobili;
- contributi agli investimenti da altri Enti pubblici o da soggetti privati;
- proventi dai permessi di costruire (costi di costruzione, oneri di urbanizzazione primaria e secondaria);
- proventi da perequazioni urbanistiche;
- proventi da monetizzazioni di aree a standard.

#### Accensione di prestiti

A questo titolo vengono previste le entrate da contrazioni di mutuo o da altre operazioni di indebitamento, finalizzate esclusivamente alla realizzazione di investimenti.

Nel bilancio di previsione non risulta prevista tale fattispecie, che è tuttavia percorribile anche in corso d'anno, permettendo il finanziamento di opere pubbliche (palestra, scuole ...), attraverso l'accensione di prestiti con la Casse Depositi e Prestiti o altro istituto.

#### Gli impieghi delle risorse

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione, nelle quali sono contenute sia le spese di parte corrente sia quelle di investimento. Ciascuna missione utilizza risorse finanziarie, umane e strumentali ad essa destinate.

Vengono definite "spese correnti" quelle spese necessarie a fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento della macchina operativa dell'ente: si tratta prevalentemente di mezzi destinati a coprire le spese di personale e gli oneri connessi, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, rimborso di prestiti e relativi interessi, trasferimenti correnti, imposte e tasse ed eventuali oneri straordinari o residuali della gestione corrente.

Le "spese in conto capitale" sono invece costituite da spese straordinarie e non ripetitive che, in linea generale, contribuiscono ad incrementare il patrimonio dell'ente.

Le spese previste per il triennio di riferimento risultano quantificate e ripartite per missione come riportato nel seguente prospetto:

| Missioni    | Danaminariana   | Previsioni    | Cassa         | Previsioni   | Previsioni   |
|-------------|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| IVIISSIONI  | Denominazione   | 2024          | 2024          | 2025         | 2026         |
| MISSIONE 01 | Servizi istituzionali generali di<br>gestione                   | 1.989.950,00  | 3.311.956,08  | 2.868.240,00 | 2.868.240,00 |
| MISSIONE 02 | Giustizia   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza                                     | 238.000,00    | 353.673,07    | 238.000,00   | 238.000,00   |
| MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio                                | 3.787.400,00  | 7.206.898,30  | 36.000,00    | 36.000,00    |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e<br>delle attività culturali  | 36.000,00     | 43.246,70     | 36.000,00    | 36.000,00    |
| MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo<br>libero                    | 2.072.800,00  | 2.256.195,49  | 328.300,00   | 328.300,00   |
| MISSIONE 07 | Turismo   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia<br>abitativa                 | 10.000,00     | 50.898,02     | 10.000,00    | 10.000,00    |
| MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del<br>territorio e dell'ambiente | 49.500,00     | 88.694,08     | 49.100,00    | 49.100,00    |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità                               | 7.175.600,00  | 7.577.768,45  | 1.249.900,00 | 1.249.900,00 |
| MISSIONE 11 | Soccorso civile   | 3.000,00      | 3.000,00      | 3.000,00     | 3.000,00     |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e<br>famiglia                | 835.250,00    | 1.340.667,35  | 835.250,00   | 835.250,00   |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività                              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la<br>formazione professionale        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari<br>e pesca                | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti<br>energetiche           |               | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie<br>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  | 192.100,00    | 0,00          | 189.900,00   | 189.900,00   |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico   | 183.800,00    | 183.800,00    | 190.600,00   | 190.600,00   |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie                                       | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi   | 1.665.000,00  | 2.032.393,00  | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |
|             | Totale generale spese   | 18.238.400,00 | 24.449.190,54 | 7.699.290,00 | 7.699.290,00 |

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).

#### La gestione del patrimonio

Lo Stato patrimoniale 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 discrezionale 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.

Il patrimonio dell'ente che scaturisce dall'ultimo Rendiconto della gestione approvato risulta così costituito:

#### STATO PATRIMONIALE ATTIVO

|   |     |    | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                               | Anno          | Anno - 1      | riferimento | riferimento |
|---|-----|----|---|---------------|---------------|-------------|-------------|
|   |     |    |   | 2022          | 2021          | art.2424 CC | DM 26/4/95  |
|   |     |    | A)CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE |               |               | А           | Α           |
|   |     |    | PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE               |               |               |             |             |
|   |     |    | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)                        |               |               |             |             |
|   |     |    | B)IMMOBILIZZAZIONI  |               |               |             |             |
| 1 |     |    | Immobilizzazioni immateriali                              |               |               | ВІ          | ВІ          |
|   | 1   |    | Costi di impianto e di ampliamento                        |               |               | BI1         | BI1         |
|   | 2   |    | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                    |               |               | BI2         | BI2         |
|   | 3   |    | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno   | 13.427,20     | 3.123,20      | BI3         | BI3         |
|   | 4   |    | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile             |               |               | BI4         | BI4         |
|   | 5   |    | Avviamento  |               |               | BI5         | BI5         |
|   | 6   |    | Immobilizzazioni in corso ed acconti                      |               |               | BI6         | BI6         |
|   | 9   |    | Altre   | 56.649,06     | 56.649,06     | BI7         | BI7         |
|   |     |    | Totale immobilizzazioni immateriali                       | 70.076,26     | 59.772,26     |             |             |
|   |     |    |   |               |               |             |             |
|   |     |    | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>                     |               |               |             |             |
| П | 1   |    | Beni demaniali  | 10.862.921,76 | 10.333.239,70 |             |             |
|   | 1.1 |    | Terreni   |               |               |             |             |
|   | 1.2 |    | Fabbricati  | 1.138.072,73  | 1.138.072,73  |             |             |
|   | 1.3 |    | Infrastrutture  | 2.073.246,71  | 1.555.553,68  |             |             |
|   | 1.9 |    | Altri beni demaniali                                      | 7.651.602,32  | 7.639.613,29  |             |             |
| Ш | 2   |    | Altre immobilizzazioni materiali (3)                      | 13.753.495,94 | 13.484.282,86 |             |             |
|   | 2.1 |    | Terreni   | 144.346,71    | 139.374,71    | BII1        | BII1        |
|   |     | а  | di cui in leasing finanziario                             |               |               |             |             |
|   | 2.2 |    | Fabbricati  | 13.371.459,87 | 13.125.601,14 |             |             |
|   |     | а  | di cui in leasing finanziario                             |               |               |             |             |
|   |     | ٠. |   |               |               | l           |             |

| a    | di cui in leasing finanziario              |               |               |               |        |
|------|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| 2.4  | Attrezzature industriali e commerciali     | 25.879,42     | 19.256,14     | BII3          | BII3   |
| 2.5  | Mezzi di trasporto                         | 13.312,00     | 13.312,00     |               |        |
| 2.6  | Macchine per ufficio e hardware            | 58.354,54     | 49.029,50     |               |        |
| 2.7  | Mobili e arredi                            | 93.684,73     | 97.562,81     |               |        |
| 2.8  | Infrastrutture                             |               |               |               |        |
| 2.99 | Altri beni materiali                       |               |               |               |        |
| 3    | Immobilizzazioni in corso ed acconti       | 1.617.916,97  | 1.171.945,75  | BII5          | BII5   |
|      | Totale immobilizzazioni materiali          | 26.234.334,67 | 24.989.468,31 |               |        |
|      |  |               |               |               |        |
| IV   | Immobilizzazioni Finanziarie (1)           |               |               |               |        |
| 1    | Partecipazioni in                          | 140.812,99    | 130.033,49    | BIII1         | BIII1  |
| a    | imprese controllate                        |               |               | BIII1a        | BIII1a |
| b    | imprese partecipate                        | 40.665,80     | 29.886,30     | BIII1b        | BIII1b |
| С    | altri soggetti                             | 100.147,19    | 100.147,19    |               |        |
| 2    | Crediti verso                              |               |               | BIII2         | BIII2  |
| а    | altre amministrazioni pubbliche            |               |               |               |        |
| b    | imprese controllate                        |               |               | BIII2a        | BIII2a |
| С    | imprese partecipate                        |               |               | BIII2b        | BIII2b |
| d    | altri soggetti                             |               |               | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3    | Altri titoli                               |               |               | ВІІІЗ         |        |
|      | Totale immobilizzazioni                    | 140.812,99    | 130.033,49    |               |        |
|      | finanziarie TOTALE<br>IMMOBILIZZAZIONI (B) | 26.445.223,92 | 25.179.274,06 |               |        |

|    |   |   |  |              |              | riferimento          | riferiment         |
|----|---|---|--|--------------|--------------|----------------------|--------------------|
|    |   |   | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                | Anno         | Anno - 1     | art.2424 CC          | o<br>DM<br>26/4/95 |
|    |   |   | C) ATTIVO CIRCOLANTE                                       |              |              |                      |                    |
| 1  |   |   | <u>Rimanenze</u>   |              |              | CI                   | CI                 |
|    |   |   | Totale rimanenz  |              |              |                      |                    |
| II |   |   | Crediti (2)  |              |              |                      |                    |
|    | 1 |   | Crediti di natura tributaria                               | 25.300,16    | 1.617.680,94 |                      |                    |
|    |   | а | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità |              |              |                      |                    |
|    |   | b | Altri crediti da tributi                                   | 25.300,16    | 1.617.680,94 |                      |                    |
|    |   | С | Crediti da Fondi perequativi                               |              |              |                      |                    |
|    | 2 |   | Crediti per trasferimenti e contributi                     | 543.152,34   | 491.480,19   |                      |                    |
|    |   | а | verso amministrazioni pubbliche                            | 537.364,74   | 491.480,19   |                      |                    |
|    |   | b | imprese controllate  |              |              | CII2                 | CII2               |
|    |   | С | imprese partecipate  |              |              | CII3                 | CII3               |
|    |   | d | verso altri soggetti                                       | 5.787,60     |              |                      |                    |
|    | 3 |   | Verso clienti ed utenti                                    | 5.410,10     | 10.226,48    | CII1                 | CII1               |
|    | 4 |   | Altri Crediti  | 38.419,59    | 134.969,21   | CII5                 | CII5               |
|    |   | а | verso l'erario   |              | 5.534,00     |                      |                    |
|    |   | b | per attività svolta per c/terzi                            | 980,00       |              |                      |                    |
|    |   | С | altri  | 37.439,59    | 129.435,21   |                      |                    |
|    |   |   | Totale credi   | i 612.282,19 | 2.254.356,82 |                      |                    |
| Ш  |   |   |  | 012.282,19   | 2.234.330,82 |                      |                    |
|    |   |   | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi     |              |              |                      |                    |
|    | 1 |   | Partecipazioni   |              |              | CIII1,2,3<br>CIII4,5 | CIII1,2,3          |

| 2  |   | Altri titoli  |              |              | CIII6  | CIII5   |
|----|---|---|--------------|--------------|--------|---------|
|    |   | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi |              |              |        |         |
|    |   |   |              |              |        |         |
| IV |   | <u>Disponibilità liquide</u>                                  |              |              |        |         |
| 1  |   | Conto di tesoreria  | 5.860.443,60 | 4.455.615,02 |        |         |
|    | a | Istituto tesoriere  | 5.860.443,60 | 4.455.615,02 |        | CIV1a   |
| ı  | b | presso Banca d'Italia   |              |              |        |         |
| 2  |   | Altri depositi bancari e postali                              | 51.929,43    | 45.508,71    | CIV1   | CIV1b,c |
| 3  |   | Denaro e valori in cassa                                      |              |              | CIV2,3 | CIV2,3  |
| 4  |   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente    |              |              |        |         |
|    |   | Totale disponibilità liquide                                  | 5.912.373,03 | 4.501.123,73 |        |         |
|    |   | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)                                  |              |              |        |         |
|    |   |   |              |              |        |         |
|    |   | D) <u>RATEI E RISCONTI</u>                                    | 6.524.655,22 | 6.755.480,55 |        |         |

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

|    |   | STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)  | Anno          | Anno - 1      | riferimento | riferiment |
|----|---|---|---------------|---------------|-------------|------------|
|    |   | STATO FATRIMORNALE (FASSIVO)  | 2022          | 2021          | art.2424 CC | DM 26/4/9  |
|    |   | A) PATRIMONIO NETTO   |               |               |             |            |
| I  |   | Fondo di dotazione  | 6.619.051,79  | 6.619.051,79  | Al          | AI         |
| II |   | Riserve   | 11.222.505,98 | 10.557.759,03 |             |            |
|    | b | da capitale   |               |               | All, Alli   | AII, AIII  |
|    | С | da permessi di costruire  | 345.831,84    | 210.766,95    | AIX         | AIX        |
|    | d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni<br>culturali | 10.862.921,76 | 10.333.239,70 |             |            |
|    | е | altre riserve indisponibili   | 13.752,38     | 13.752,38     |             |            |
|    | f | altre riserve disponibili   |               |               |             |            |
| II |   | Risultato economico dell'esercizio  | 1.454.211,82  | 585.583,20    | AIX         | AIX        |
| V  |   | Risultati economici di esercizi precedenti  | -67.169,48    | -123.070,62   | AVII        |            |
| V  |   | Riserve negative per beni indisponibili   |               |               |             |            |
|    |   | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)   | 19.228.600,11 | 17.639.323,40 |             |            |
|    |   | B) <u>FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>   |               |               |             |            |
|    | 1 | Per trattamento di quiescenza   |               |               | B1          | B1         |
|    | 2 | Per imposte   |               |               | B2          | B2         |
|    | 3 | Altri   | 51.000,00     | 1.569.379,00  | В3          | В3         |
|    |   | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)  | 51.000,00     | 1.569.379,00  |             |            |
|    |   | C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO  | 8.050,00      |               | С           | С          |
|    |   | TOTALE T.F.R. (C)   | 8.050,00      |               |             |            |
|    |   | D)DEBITI (1)  |               |               |             |            |
|    | 1 | Debiti da finanziamento   | 2.375.354,70  | 2.654.906,14  |             |            |
|    | а | prestiti obbligazionari   | 388.500,00    | 388.500,00    | D1e D2      | D1         |
|    | b | v/ altre amministrazioni pubbliche  |               |               |             |            |
|    | С | verso banche e tesoriere  |               |               | D4          | D3 e D4    |
|    | d | verso altri finanziatori  | 1.986.854,70  | 2.266.406,14  | D5          |            |
|    |   | 1   |               |               | ı           | I          |

| 3 | Acconti   | l I           |               | D6              | D5       |
|---|---|---------------|---------------|-----------------|----------|
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi                         | 335.150,34    | 226.673,26    |                 |          |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale              |               |               |                 |          |
| b | altre amministrazioni pubbliche                               | 187.933,63    | 74.859,76     |                 |          |
| С | imprese controllate   |               |               | D9              | D8       |
| d | imprese partecipate   |               |               | D10             | D9       |
| e | altri soggetti  | 147.216,71    | 151.813,50    |                 |          |
| 5 | Altri debiti  | 416.902,99    | 405.488,20    | D12,D13,<br>D14 | D11,D12, |
| а | tributari   | 103.715,87    | 6.720,07      |                 |          |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale              | 5.687,24      | 2.891,00      |                 |          |
| С | per attività svolta per c/terzi (2)                           | 1.081,19      | 591,19        |                 |          |
| d | altri   | 306.418,69    | 395.285,94    |                 |          |
|   | TOTALE DEBITI ( D)  | 4.269.086,26  | 3.950.081,80  |                 |          |
|   | E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI            |               |               |                 |          |
| ı | Ratei passivi   |               |               | E               | E        |
| п | Risconti passivi  | 9.413.142,77  | 8.775.970,41  | E               | E        |
| 1 | Contributi agli investimenti                                  | 9.179.021,80  | 8.588.210,46  |                 |          |
|   | a da altre amministrazioni pubbliche                          | 9.179.021,80  | 8.588.210,46  |                 |          |
|   | t da altri soggetti   |               |               |                 |          |
| 2 | Concessioni pluriennali                                       | 234.120,97    | 187.759,95    |                 |          |
| 3 | Altri risconti passivi  |               |               |                 |          |
|   | TOTALE RATEI E RISCONTI (E)<br>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 9.413.142,77  | 8.775.970,41  |                 |          |
|   | TOTALE DEL FASSIVO (ATBICTUTE)                                | 32.969.879,14 | 31.934.754,61 |                 |          |

| CTATO DATRIMONIALE (DASCIVO)                    |              | Anno - 1     | riferimento | riferimento |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                    | Anno         | Allio - 1    | art.2424 CC | DM 26/4/95  |
|   |              |              |             |             |
| CONTI D'ORDINE                                  |              |              |             |             |
| 1)Impegni su esercizi futuri                    | 1.359.540,96 | 1.640.735,40 |             |             |
| 2)Beni di terzi in uso                          |              |              |             |             |
| 3)Beni dati in uso a terzi                      |              |              |             |             |
| 4)Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche |              |              |             |             |
| 5)Garanzie prestate a imprese controllate       |              |              |             |             |
| 6)Garanzie prestate a imprese partecipate       |              |              |             |             |
| 7)Garanzie prestate a altre imprese             |              |              |             |             |
| TOTALE CONTI D'ORDINE                           | 1.359.540,96 | 1.640.735,40 |             |             |

## L'indice di indebitamento e relativa evoluzione

Il limite per l'indebitamento degli Enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190. Tale limite, riferito agli interessi passivi iscritti a bilancio nell'annualità, è fissato a decorrere dal 2015 nel 10% dei primi tre titoli delle entrate del penultimo esercizio precedente.

L'indice di indebitamento nel triennio in esame risulta così determinato:

| ENTRATE CORRENTI |              | INTERESSI PASSIVI |           | INTERESSI PASSIVI LIMITE PREVISTO INCIDE |       |
|------------------|--------------|-------------------|-----------|--|-------|
| 2022             | 5.731.073,53 | 2024              | 54.900,00 | 573.107,35                               | 0,96% |
| 2023             | 5.740.970,68 | 2025              | 51.200,00 | 574.097,07                               | 0,89% |
| 2024             | 5.218.600,00 | 2026              | 51.200,00 | 521.860,00                               | 0,98% |

L'indebitamento dell'Ente, aggiornato al 31/12/2022 risulta pari a 1.910.357,84 Eur.

#### Coerenza e compatibilità con i vincoli di finanza pubblica

I commi da 819 a 826 della Legge di bilancio 2019 hanno sancito il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. A decorrere dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) possono utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (co. 820), pertanto i vincoli di finanza pubblica coincidono attualmente con gli equilibri di bilancio ordinariamente previsti dall'art. 162 del D.Lgs. 267/2000 e dall'armonizzazione contabile, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo.

Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.Lgs. 118/2011 (co. 821).

Il comma 822 richiama la clausola di salvaguardia (di cui all'art.17, co. 13, della legge 196/2009) che demanda al Ministro dell'economia l'adozione di iniziative legislative finalizzate ad assicurare il rispetto dell'articolo 81 della Costituzione qualora, nel corso dell'anno, risultino andamenti di spesa degli enti non coerenti con gli impegni finanziari assunti con l'Unione europea.

#### 5. Gli obiettivi strategici

La Sezione Strategica è suddivisa in missioni, suddivisione riconducibile a quella prevista per gli schemi di bilancio approvati con il D.Lgs. 118/2011. Si riporta di seguito l'analisi delle singole missioni di interesse degli Enti locali.

#### 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:

| Drogrammi.  | Stanziamento | Cassa      | Stanziamento | Stanziamento |  |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|--|
| Programmi   | 2024         | 2024       | 2025         | 2026         |  |
| 01 Organi istituzionali                                   | 154.490,00   | 201.239,89 | 154.490,00   | 154.490,00   |  |
| 02 Segreteria generale                                    | 298.110,00   | 404.150,00 | 297.700,00   | 297.700,00   |  |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione        | 170.050,00   | 25.570,56  | 170.050,00   | 170.050,00   |  |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                      | 170.400,00   | 262.401,34 | 170.400,00   | 170.400,00   |  |
| 05 Gestione dei beni demaniali e<br>patrimoniali          | 440.500,00   | 955.861,08 | 1.320.500,00 | 1.320.500,00 |  |
| 06 Ufficio tecnico  | 202.000,00   | 368.379,97 | 202.000,00   | 202.000,00   |  |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                     | 193.100,00   | 240.200,38 | 193.100,00   | 193.100,00   |  |
| 08 Statistica e sistemi informativi                       | 80.500,00    | 239.369,20 | 80.500,00    | 80.500,00    |  |
| 09 Assistenza tecnico-<br>amministrativa agli enti locali | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         |  |
| 10 Risorse umane  | 176.700,00   | 252.133,14 | 176.700,00   | 176.700,00   |  |
| 11 Altri servizi generali                                 | 104.100,00   | 132.480,00 | 102.800,00   | 102.800,00   |  |

#### Obiettivi:

#### Programma 01 Organi Istituzionali

Maggior interazione con la cittadinanza, incrementando il numero di persone ricevute direttamente e la partecipazione diretta degli amministratori alle attività promosse dalle associazioni e dalle realtà territoriali esistenti.

Integrare l'assetto istituzionale dell'Ente, adeguando i regolamenti e gli strumenti operati vigenti, attraverso l'ammodernamento delle piattaforme di comunicazione, l'informatizzazione dei sistemi di divulgazione e di pubblicazione degli atti.

#### **Programma 02 Segreteria Generale**

Diminuire i costi gestionali dei procedimenti amministrativi, attraverso la gestione dei documenti in modalità informatica.

#### Programma 03 Gestione economica finanziaria, programmazione e provveditorato

Trasparenza nella redazione e monitoraggio frequente delle previsioni di bilancio.

Attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa, riducendo ove possibile la spesa corrente per acquisto di beni e servizi.

#### Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Contenere il più possibile il contenzioso tributario favorendo attività e servizi volti ad informare puntualmente il contribuente.

Monitorare la congruità delle aliquote tributarie adottate perseguendo criteri di equità e progressività nel rispetto degli equilibri di bilancio anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione.

Redistribuzione del reddito al fine di un aumento dei consumi delle famiglie.

#### Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Manutenzione ed efficientamento del patrimonio comunale, con particolare riferimenti agli impianti sportivi comunali, finalizzata ad una conservazione in buono stato degli immobili comunali in generale e degli impianti sportivi in particolare.

Completare l'intervento di ampliamento del polo scolastico già iniziato negli scorsi anni.

Progettare l'efficientamento energetico sia della scuola primaria che della secondaria attraverso la riqualificazione dell'involucro edilizio, degli impianti, delle superfici vetrate con l'addizione di impianti per la produzione di energie rinnovabili.

Progettare una nuova palestra per il polo scolastico ma anche per le attività sportive pomeridiane dei ragazzi svolte nell'ambito delle associazioni sportive.

Riqualificazione dell'illuminazione pubblica di tutto il comune in continuità con le scelte fino ad oggi perseguite in materia di efficientamento e risparmio energetico attraverso la concessione a terzi degli impianti nonché delle relative manutenzioni a costi certi per l'Ente.

Progettare ed ampliare il cimitero comunale anche per soddisfare la necessità di ulteriori spazi per i nostri defunti.

Progettare la pista ciclabile intercomunale del Tartaro al fine di reperire finanziamenti regionali / europei per la sua realizzazione.

Realizzare opere relative la viabilità, quali il collegamento tra via Loris Romano e Via Alighieri, il collegamento tra via Edith Stein e via Feniletto, l'allargamento di via Alzeri in corrispondenza dell'incrocio con via Alighieri, l'ultimazione delle opere di viabilità e di riqualificazione del centro del capoluogo che interessano via Roma, C.so Garibaldi, C.so Vittorio Emanuele e Via I. Montemezzi.

Integrare i percorsi ciclo pedonali esistenti con ulteriori progettazioni volte a realizzare un sistema continuo e sicuro di ciclabili a servizio del nostro territorio.

Riqualificare l'immobile comunale di Campagnamagra e le relative aree pertinenziali.

Realizzare un nuovo polo per l'infanzia costituito da scuola materna ed asilo nido perseguendo gli obiettivi e le finalità determinate dal PNRR. Allo stato attuale è già stato stipulato il contratto di appalto di lavori.

#### Programma 06 Ufficio tecnico

Gestione del territorio, delle manutenzioni, delle necessità tecniche dell'Ente, indire gare, predisposizione dei progetti e gestione in generale dei LL.PP.

Per quanto concerne l'edilizia privata si prevede la gestione delle pratiche edilizie dei privati con l'obiettivo di contenere la tempistica di rilascio delle autorizzazioni, permessi etc.

#### Programma 07 Elezioni – anagrafe e stato civile

Gestione del servizio di anagrafe e stato civile.

#### Programma 08 Statistica e sistemi informativi

Progetto di realizzazione di un nuovo sito internet con l'obiettivo di mettere a disposizione dei cittadini interfacce coerenti, fruibili e accessibili, secondo quanto identificato al punto 5.3.3 del regolamento AgID "Assegnazione e gestione dei nomi a dominio nel SLD gov.it", il cui scopo è far sì che tutti i cittadini ricevono le medesime e più recenti informazioni rispetto:

- all'amministrazione locale;
- ai servizi che essa eroga al cittadino;
- alle notizie;
- ai documenti pubblici dell'amministrazione stessa;

L'attivazione di servizi digitali per il cittadino erogati dal Comune e fruibili online, cioè attraverso l'insieme di interfacce digitali, flussi e processi, tipicamente a seguito di un login identificativo, il cui scopo è che il cittadino richieda e si veda erogata una prestazione da parte dell'amministrazione, o effettui un adempimento verso l'amministrazione.

Interventi che rientrano nella misura 1.4.1 "esperienza del cittadino nei servizi pubblici" finanziati dall'unione europea, fondi PNRR – next generation eu.

Realizzazione, all'interno della misura 1.3.1 del progetto "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" ("PDND") finanziata dall'unione europea, fondi PNRR – next generation eu - per favorire l'interoperabilità dei sistemi informativi e delle basi di dati delle Pubbliche Amministrazioni e dei gestori di servizi pubblici.

Realizzazione, all'interno della misura 1.4.4 del progetto "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di indentità digitali SPID CIE" finanziata dall'unione europea, fondi PNRR – next generation eu - Obiettivo complementare del presente avviso è incentivare l'evoluzione tecnologica delle piattaforme di identità digitale SPID e CIE e IDAS attraverso l'adozione dello standard OpenId Connect. In alternativa è necessaria l'erogazione di un piano formativo, idoneo a costruire le basi per un successivo passaggio tecnologico.

Migrazione in cloud dei sistemi operativi dell'ente all'interno dell'investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali" progetto finanziato dall'unione europea, fondi PNRR – next generation eu.

Adesione alla linea di intervento 1.4.5. "Piattaforma Notifiche Digitali" progetto finanziato dall'unione europea, fondi PNRR – next generation eu. La piattaforma permette alla Pubblica Amministrazione (PA) di inviare ai cittadini notifiche a valore legale relative agli atti amministrativi. Raggiunge i cittadini attraverso canali di comunicazione digitale (PEC/SERCQ) o analogica (Raccomandata AR o 890), e riduce alla PA la complessità della gestione della comunicazione e della determinazione del miglior canale di comunicazione. PND si appoggia ad ulteriori canali di comunicazione (email, SMS, messaggi su app IO) per aumentare la probabilità di riuscire a contattare il cittadino destinatario della notifica.

# Programma 10 Risorse umane

Pervenire ad una ri-organizzazione più snella ed efficiente, tenuto conto delle risorse di bilancio e dei vincoli di spesa vigenti.

Addivenire all'assunzione di un funzionario contabile presso l'area finanziaria già prevista nel PIAO 2023-2025.

Procedere inoltre ove possibile alle progressioni verticali in deroga nel limite dello 0,50 del monte salari, fermo restando i vincoli previsti dalla legge in materia di assunzione del personale.

Migliorare il livello di qualificazione professionale dei dipendenti sia con azioni dal punto di vista assunzionale che della formazione.

# Programma 11 Altri servizi generali

Migliorare la capacità di dare risposte ai cittadini.

Revisione dell'organizzazione dell'ente, in connessione con le politiche sui servizi associati.

# 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:

| Drogrammi                             | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|---------------------------------------|--------------|-------|--------------|--------------|
| Programmi                             | 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         |

# Obiettivi:

Nessun obiettivo previsto.

# 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:

| Duo que mani                             | Stanziamento | Cassa      | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|------------|--------------|--------------|
| Programmi                                | 2024         | 2024       | 2025         | 2026         |
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 227.000,00   | 340.481,65 | 227.000,00   | 227.000,00   |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 11.000,00    | 11.000,00  | 11.000,00    | 11.000,00    |

#### Obiettivi:

# Programma 1 Polizia locale e amministrativa

Adottare una politica rigorosa del controllo del territorio che veda coinvolti in collaborazione con la polizia locale e tutte le forze di polizia presenti sul territorio al fine di prevenire comportamenti illeciti: risulta strategico coinvolgere anche nel controllo del territorio la polizia locale e le forze di polizia prevenendo ogni comportamento illecito.

Assicurare una maggiore vigilanza sul territorio con un maggiore presidio delle forze di polizia negli orari più critici ed implementando il sistema di telecamere già presenti al fine di estendere il controllo su tutte le frazioni: risulta di estrema importanza porre attenzione e presenza sul territorio, tramite un monitoraggio costante al fine di prevenire e reprimere fatti illeciti correlati alle funzioni di competenza e con disponibilità al pronto intervento.

Implementare il sistema di videosorveglianza in ambito urbano quale misura di deterrenza dei reati comuni, di controllo della circolazione e più in generale per una maggior percezione di sicurezza della cittadinanza, anche a seguito delle implementazioni realizzate nella seconda metà del 2023 all'isola ecologica al fine di prevenire il reato di abbandono dei rifiuti.

# Programma 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Utilizzare il servizio di Polizia Locale convenzionato tra i comuni di Vigasio, Castel d'Azzano, Buttapietra, Nogarole Rocca e Mozzecane per la progettazione e l'installazione di telecamere nei punti critici del paese, prevedendo l'estensione della rete già ora presente, anche attraverso il reperimento di finanziamenti Regionali.

# 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:

| Drogrammi                                       | Stanziamento | Cassa        | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi                                       | 2024         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Istruzione prescolastica                     | 2.818.800,00 | 5.244.484,65 | 1.412.400,00 | 1.412.400,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 238.000,00   | 894.323,57   | 718.410,00   | 718.410,00   |
| 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<br>all'istruzione          | 700.100,00   | 1.025.089,98 | 684.200,00   | 684.200,00   |
| 07 Diritto allo studio                          | 30.500,00    | 43.000,00    | 30.500,00    | 30.500,00    |

# Obiettivi:

# Programma 1 Istruzione prescolastica

Miglioramento dei servizi esistenti rivolti ai minori e finalizzati alla conciliazione tra impegno lavorativo dei genitori, a favorire la scolarizzazione, ad aiutare le famiglie nella quotidiana gestione dei minori.

# Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria

Manutenzione ed efficientamento dei plessi scolastici, finalizzata ad una conservazione in buono stato di tali immobili.

Miglioramento delle strumentazioni in dotazione alle scuole, attraverso il potenziamento delle attrezzature informatiche in dotazione.

Condivisione di progetti con le Istituzioni Scolastiche nell'ambito dell'ambiente, della musica, dello sport, della conoscenza del territorio, delle tradizioni, del funzionamento di un comune ecc. anche attraverso la partecipazione finanziaria alle attività.

# Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Sostegno e collaborazione con ogni tipo di scuola sia essa pubblica, paritaria o privata.

Conservazione degli standard di qualità dei servizi ausiliari alle attività scolastiche.

Conservazione dei servizi di doposcuola per favorire la continuità formativa dell'individuo in ambito protetto e monitorato da personale qualificato

# Programma 7 Piano diritto allo studio

Collaborazioni con soggetti pubblici, paritari e privati per favorire attivazione di progetti formativi.

Erogazione di borse di studio al merito o di elementi premianti per gli studenti del nostro territorio che si sono distinti per i risultati ottenuti.

# 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:

| Day and and   | Stanziamento | Cassa     | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|-----------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2024         | 2024      | 2025         | 2026         |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                     | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         |
| 02 Attività culturali e interventi<br>diversi nel settore culturale | 36.000,00    | 44.246,70 | 36.000,00    | 36.000,00    |

# Obiettivi:

#### Programma 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Valorizzazione dei beni di interesse storico mediante il censimento dei siti di interesse storico, la caratterizzazione e l'eventuale composizione di guide o volumi tesi a far conoscere e promuovere le peculiarità del nostro territorio.

# Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Incentivare la fruibilità della biblioteca aumentandone gli accessi.

Supportare l'attività della biblioteca per favorire l'abitudine di leggere anche attraverso l'attivazione di corsi ed iniziative volte a coinvolgere ogni fascia di età.

Definizione di un calendario di proposte culturali annuale e una maggior pubblicizzazione di eventi.

Attivazione di un sistema informativo delle iniziative locali attraverso l'uso dell'applicazione per smartphone.

Sostenere le iniziative proposte da associazioni del territorio.

# 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:

| Drogrammi               | Stanziamento | Cassa        | Stanziamento | Stanziamento |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi               | 2024         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Sport e tempo libero | 2.072.800,00 | 2.256.195,49 | 328.300,00   | 328.300,00   |
| 02 Giovani              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

# Programma 1 Sport e tempo libero

Sostenere ed implementare la collaborazione con associazioni del territorio operanti nel settore sportivo preferendo eventuali investimenti per attività rivolte a bambini ed ai ragazzi del territorio.

Promuovere e favorire l'organizzazione di manifestazioni ed attività ludiche per giovani, per gli adolescenti e più in generale per tutta la cittadinanza al fine incrementare la partecipazione attiva alla vita sociale del paese.

Progettazione e ricerca di nuovi spazi a sostegno delle attività sportive dedicate alla disabilità in collaborazione con specifiche associazioni del settore supportate direttamente dal CONI.

Interventi di promozione sportiva. Ricerca di sinergie fra mondo sportivo, scuola, commercio, ambiente, anche attraverso l'accesso a bandi regionali.

Sostegno agli eventi ed alle iniziative organizzate dalle associazioni sportive sul territorio comunale quali azioni promozionali e di coinvolgimento della cittadinanza per fasce d'età e tipologia.

Manutenzione continua delle strutture e degli impianti sportivi anche attraverso il convenzionamento e la partecipazione diretta delle associazioni sportive locali

Promozione dello sport giovanile e valorizzazione degli atleti che hanno raggiunto ottimi risultati in ambito sportivo o che si sono distinti per comportamenti positivi, attraverso la consegna di premi e attestati nell'ambito dell'annuale festa dello sport.

# Programma 2 Giovani

Creare una rete di sostegno al mondo giovanile favorendone l'aggregazione attraverso una consulta permanente.

Promuovere iniziative sportive per i ragazzi delle scuole usufruendo degli impianti sportivi comunali.

Promuovere interventi volti sia al consolidamento di progetti già in essere, sia allo sviluppo di nuove iniziative che sappiano intercettare i bisogni e le aspettative dei giovani, valorizzando il loro protagonismo.

Impegno verso la progettazione e definizione di un programma di interventi, progetti ed eventi dedicati al coinvolgimento dei giovani, per avvicinarli alle istituzioni ed alla comprensione del senso di comunità ed appartenenza ad un contesto collettivo.

Partecipazione a bandi di finanziamento promossi da regione, provincia, ed altri enti operanti nel panorama delle attività rivolte ai giovani.

Incentivare le progettualità relative all'apprendimento culturale sotto tutti i punti di vista: ambientale, sociale ed etico.

# 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:

| Duo ano mani                             | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|-------|--------------|--------------|
| Programmi                                | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |

# Programma 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo

Promuovere la realizzazione della ciclabile intercomunale del Tartaro per intercettare l'interesse turistico in ambito regionale e soprattutto quello esistente nel bacino del Garda e delle città di Verona e Mantova.

Promuovere e sostenere le tipicità e le tradizioni del nostro territorio e nel caso specifico la coltivazione, la trasformazione del mais ai fini alimentari, la sua utilizzazione per la preparazione della polenta, attraverso iniziative puntuali e in ambito fieristico.

Usufruire delle risorse offerte dalla Regione Veneto in riferimento all'individuazione del distretto del Commercio di Vigasio per lo svolgimento di attività, eventi, manifestazione tesi alla promozione del territorio locale ed a favorire le attività commerciali esistenti.

#### 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:

| Due and more:                       | Stanziamento | Cassa     | Stanziamento | Stanziamento |
|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| Programmi                           | 2024         | 2024      | 2025         | 2026         |
| 01 Urbanistica e assetto del        | 10.000,00    | 69.235,16 | 10.000,00    | 10.000,00    |
| territorio                          | 10.000,00    | 03.233,10 | 10.000,00    | 10.000,00    |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e |              |           |              |              |
| locale e piani di edilizia          | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         |
| economico-popolare                  |              |           |              |              |

# Obiettivi:

# Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio

Adeguamento della pianificazione territoriale vigente alle novità legislative e alle richieste sostenibili, nonché completare, entro il 2024, l'iter di approvazione Piano degli Interventi già avviato nel 2021 e della collegata variante al PAT. .

Contenere il consumo dei suoli e promuovere la riqualificazione del tessuto edilizio urbano oltreché incentivare la realizzazione di edifici eco sostenibili.

# Programma 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Conservare nella pianificazione urbanistica le aree già destinate alla realizzazione di immobili ERP o PEEP in collaborazione con l'ATER o promotori privati con equivalenti finalità.

Favorire gli interventi di manutenzione del patrimonio edilizio sfitto già di proprietà ATER per ridurre i tempi di assegnazione degli alloggi a canone agevolato.

#### 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:

| Dragrammi   | Stanziamento | Cassa     | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|-----------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2024         | 2024      | 2025         | 2026         |
| 01 Difesa del suolo   | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale                                | 34.500,00    | 58.383,58 | 34.500,00    | 34.500,00    |
| 03 Rifiuti  | 1.000,00     | 1.000,00  | 1.000,00     | 1.000,00     |
| 04 Servizio Idrico integrato  | 14.000,00    | 29.310,50 | 13.600,00    | 13.600,00    |
| 05 Aree protette, parchi naturali,<br>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<br>dell'inquinamento                         | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

# Programma 1 Difesa del suolo

Collaborazione con l'ente gestore del sistema fognario per il rinnovo delle condotte e degli impianti più vetusti.

Lotta all'abbandono di rifiuti mediante l'attivazione di controlli in ambito territoriale da parte della Polizia Locale, anche attraverso attività di indagine e installazione di sistemi di controllo a distanza.

Collaborazione con le associazioni locali che promuovono la tutela dell'ambiente e che svolgono azioni positive concretamente tese alla salvaguardia del territorio, al recupero di rifiuti, all'eliminazione della plastica alla protezione della flora e della fauna locale.

# Programma 2 Tutela valorizzazione e recupero ambientale

Controllo delle attività svolte negli allevamenti locali soprattutto in riferimento all'utilizzo delle deiezioni animali per la concimazione.

Incremento e valorizzazione del verde pubblico, migliorandone il servizio di manutenzione.

Manutenzione dei parchi gioco, con installazione e/o sostituzione dei giochi e la realizzazione di specifiche aree fitness.

Sensibilizzazione della cittadinanza attraverso iniziative ed eventi volti alla condivisione delle buone politiche ed alla raccolta di eventuali suggerimenti per incentivare lo sviluppo sostenibile a livello locale attraverso l'adesione ad associazioni od enti che mettano a disposizione strumenti utili alla valutazione degli indicatori riguardanti questo tema.

# Programma 3 Rifiuti

Sensibilizzare la cittadinanza a conferire correttamente i rifiuti nel rispetto del sistema di raccolta differenziata.

Introdurre, mediante incontri ed iniziative, le politiche europee sul tema del riuso e riciclo.

Aumentare nella cittadinanza il senso civico e la cultura di partecipazione attiva e responsabile su temi ambientali.

# Programma 4 Servizio idrico integrato

Collaborazione con l'ente gestore dell'acquedotto per il rinnovo degli impianti più vetusti.

Adozione di strumenti ed iniziative volte a ridurre lo spreco della risorsa.

# 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:

| Drogrammi                              | Stanziamento | Cassa        | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi                              | 2024         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00         | 0,00         | 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 | 7.175.600,00 | 7.577.768,45 | 1.249.900,00 | 1.249.900,00 |

# Obiettivi:

# Programma 1 Trasporto pubblico locale

Collaborare con la Provincia di Verona, nel limite delle rispettive competenze, alla pianificazione del trasporto da e per la città di Verona soprattutto per quanto riguarda i trasporti scolastici verso gli istituti di formazione superiore.

# Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Miglioramento complessivo della sicurezza stradale, soprattutto per gli utenti deboli (pedoni e ciclisti), e moderazione della velocità veicolare per diminuire le incidentalità.

Manutenzione straordinaria delle pavimentazioni stradali, finalizzata alla conservazione in buono stato ed all'efficienza della rete stradale comunale.

Valutazioni strategiche sulla viabilità extra-comunale e attività sinergica con la Provincia di Verona per le strade principali di competenza provinciale.

Promuovere la mobilità sostenibile, incrementando la rete di percorsi ciclopedonali e migliorando i percorsi esistenti, al fine di favorire la mobilità ciclopedonale in condizioni di sicurezza.

Riqualificazione del centro del capoluogo, del piazzale antistante la chiesa di Forette e riqualificazione di altre aree o piazze comunali.

Realizzazione Pista ciclabile La Zambonina.

# 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:

| Drague musi                                     | Stanziamento | Cassa    | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|----------|--------------|--------------|
| Programmi                                       | 2024         | 2024     | 2025         | 2026         |
| 01 Sistema di protezione civile                 | 3.000,00     | 3.000,00 | 3.000,00     | 3.000,00     |
| 02 Interventi a seguito di calamità<br>naturali | 0,00         | 0,00     | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

# Programma 1 Sistema di protezione civile

Diffusione di una maggiore cultura di protezione civile, favorendo l'inserimento di volontari locali nella protezione civile convenzionata.

Implementare la dotazione di mezzi ed ausili idonei ad interventi di protezione civile.

Mantenimento di un buon livello di efficienza sulle procedure operative da attivare in caso di emergenza.

# 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:

| Dr. o gra morei   | Stanziamento | Cassa      | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2024         | 2024       | 2025         | 2026         |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per<br>asili nido                   | 25.000,00    | 25.000,08  | 25.000,00    | 25.000,00    |
| 02 Interventi per la disabilità   | 65.000,00    | 87.214,00  | 65.000,00    | 65.000,00    |
| 03 Interventi per gli anziani   | 146.100,00   | 287.366,13 | 146.100,00   | 146.100,00   |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                    | 24.000,00    | 31.945,30  | 24.000,00    | 24.000,00    |
| 05 Interventi per le famiglie   | 47.250,00    | 78.909,29  | 47.250,00    | 47.250,00    |
| 06 Interventi per il diritto alla casa  | 47.700,00    | 47.700,00  | 47.700,00    | 47.700,00    |
| 07 Programmazione e governo della rete<br>dei servizi sociosanitari e sociali | 410.200,00   | 630.290,46 | 410.200,00   | 410.200,00   |
| 08 Cooperazione e associazionismo   | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale  | 70.000,00    | 152.674,67 | 70.000,00    | 70.000,00    |

# Obiettivi:

# Programma 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Sostenere le scuole pubbliche, paritarie, private e le associazioni e in generale tutti i soggetti che promuovono, svolgono o intraprendono servizi dedicati ai minori in fascia 0/6 anni.

Proseguire con le attività comunali di sostegno alla natalità, alla formazione dei genitori ed alla condivisione di esperienze in tema di minori attraverso incontri programmati.

# Programma 2 Interventi per la disabilità

Sviluppare una rete integrata di interventi e servizi sociali e socio-sanitari volta a sostenere le famiglie nella cura dei disabili.

Promuovere il volontariato per realizzare progettualità comuni.

# Programma 3 Interventi per gli anziani

Prosecuzione dei servizi domiciliari.

Favorire la domiciliarità degli anziani.

Mantenimento dello standard qualitativo dei servizi rivolti alla popolazione anziana.

Sostegno alle associazioni e alle iniziative tese a favorire la socializzazione e l'occupazione costruttiva del tempo libero.

Mantenere il servizio comunale di trasporto per anziani verso le strutture sanitarie.

# Programma 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Riguarda l'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Si rivolge a persone indigenti, nuclei a basso reddito e persone con svantaggio sociale.

# Programma 5 Interventi per le famiglie

Gestione dell'emergenza sociale.

Sostegno alle famiglie in difficoltà con strumenti sempre più flessibili e su misura.

Promozione di iniziative sul territorio per contrastare le difficoltà delle famiglie.

Collaborazione con le realtà del territorio, Parrocchia e Caritas nelle attività di aiuto alle famiglie e alle persone in difficoltà.

# Programma 6 interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, gestione dei bandi finalizzati all'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica.

# Programma 7 programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali, nello specifico, definire con l'ASL e la Regione le modalità di esercizio e di riattivazione dell'ambulatorio comunale rivolto ai pazienti fragili e dei servizi espletati per la cittadinanza.

# Programma 9 Servizi necroscopici e cimiteriali

Riorganizzare la gestione del cimitero comunale per migliorare i servizi offerti alla cittadinanza.

# **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  | Stanziamento<br>2024 | Cassa<br>2024 | Stanziamento<br>2025 | Stanziamento<br>2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento ordinario corrente per la<br>garanzia dei LEA                                 | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00                 |
| 02 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento aggiuntivo corrente per livelli<br>di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00                 |
| 03 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento aggiuntivo corrente per la<br>copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00                 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di<br>disavanzi sanitari relativi ad esercizi<br>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                 |

# Obiettivi:

# Programma 7 – Ulteriori spese in materia sanitaria

Definire con l'ASL e la Regione le modalità di esercizio e di riattivazione dell'ambulatorio comunale rivolto ai pazienti fragili e dei servizi espletati per la cittadinanza.

Attuare controlli locali per la verifica del rispetto delle disposizioni governative.

# 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   | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|-------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00         | 0,00  | 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               | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

# Programma 1 Industria, PMI e artigianato

Potenziamento dello Sportello unico per le attività produttive (SUAP).

Seguire e assistere le imprese del territorio nelle problematiche delle loro attività con gli altri enti territoriali.

Promuovere le attività del nostro territorio quali bar, ristoranti, alberghi, agriturismi, e attività commerciali.

# Programma 2 Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori

Promuovere la tutela e la valorizzazione dei nostri prodotti tipici e istituzione del regolamento De.C.O., contribuendo alla partecipazione di manifestazioni, eventi e mostre in collaborazione con soggetti pubblici, privati e le associazioni territoriali.

Incentivare i commercianti locali ad usufruire delle risorse offerte dalla Regione Veneto in riferimento alla individuazione del distretto del Commercio di Vigasio per la ristrutturazione, valorizzazione, promozione, ammodernamento ecc. delle attività locali anche attraverso la collaborazione con le rispettive associazioni di categoria.

# 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   | Stanziamento Cassa |      | Stanziamento | Stanziamento |  |
|---|--------------------|------|--------------|--------------|--|
| Programmi   | 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         |  |

# Obiettivi:

# Programma 1 Sostegno all'occupazione

Promozione di servizi alla persona finalizzati alla individuazione di opportunità lavorative.

Collaborazione con le istituzioni pubbliche quali Regione, Provincia, Asl, ecc. per il sostegno all'occupazione e per l'organizzazione di percorsi volti all'introduzione e/o al reinserimento nel mondo del lavoro.

#### 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   | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|-------|--------------|--------------|
|   | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |
| 02 Caccia e pesca   | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

# Programma 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Collaborare con gli agricoltori per la diffusione di culture, di tecnologie e di metodi che garantiscano l'integrità dell'ambiente e la salute dei cittadini. Attivarsi con ditta specializzata per lo smaltimento dei rifiuti speciali in campo agricolo.

# 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:

| Dra gra mani         | Stanziamento Cassa |      | Stanziamento | Stanziamento |  |
|----------------------|--------------------|------|--------------|--------------|--|
| Programmi            | 2024               | 2024 | 2025         | 2026         |  |
| 01 Fonti energetiche | 0,00               | 0,00 | 0,00         | 0,00         |  |

# Obiettivi:

# Programma 1 Fonti energetiche

Gestione degli impianti fotovoltaici comunali.

Eseguire nuovi investimenti in tema di rinnovabili per contenere le spese in energia primaria sostenute dall'ente.

Valutare le possibilità di attivazione della comunità energetica di Vigasio, compatibilmente con le risorse e gli investimenti eventualmente a carico dell'Ente, con le misure di sostegno e finanziamento in corso di definizione da parte del Governo ed in funzione dell'assetto amministrativo-gestionale di cui le comunità energetiche dovrebbero dotarsi in funzione del quadro normativo in corso di redazione.

# 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                                       | Stanziamento | Stanziamento Cassa |      | Stanziamento |  |
|---|--------------|--------------------|------|--------------|--|
| Programmi                                       | 2024         | 2024               | 2025 | 2026         |  |
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie | 0,00         | 0,00               | 0.00 | 0,00         |  |
| territoriali                                    | 0,00         | 0,00               | 0,00 | 0,00         |  |

### Obiettivi:

Nessun obiettivo previsto.

# 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  | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|-------|--------------|--------------|
|  | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |

# Obiettivi:

Nessun obiettivo previsto.

# 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.

| Dun our musi                           | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|-------|--------------|--------------|
| Programmi                              | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |
| 01 Fondo di riserva                    | 25.000,00    | 0,00  | 25.000,00    | 25.000,00    |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 143.700,00   | 0,00  | 141.500,00   | 141.500,00   |
| 03 Altri fondi                         | 23.400,00    | 0,00  | 23.400,00    | 23.400,00    |

# MISSIONI 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO E ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Le missioni 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

| Drogrammi   | Stanziamento | Cassa      | Stanziamento | Stanziamento |  |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|--|
| Programmi   | 2024         | 2024       | 2025         | 2026         |  |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         |  |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 183.800,00   | 183.800,00 | 190.600,00   | 190.600,00   |  |

# Missione 60

| Dun arra muni                              | Stanziamento | Cassa | Stanziamento | Stanziamento |  |
|--|--------------|-------|--------------|--------------|--|
| Programmi                                  | 2024         | 2024  | 2025         | 2026         |  |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         |  |

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

# 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. È di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

| Dua qua manai   | Stanziamento | Cassa          | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2024         | 2024 2024 2025 |              | 2026         |
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 1.665.000,00 | 2.032.393,00   | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00         | 0,00           | 0,00         | 0,00         |

# **SEZIONE OPERATIVA (SoS)**

# SoS - Introduzione

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

I dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento unico di programmazione (DUP) sono coerenti con quanto contenuto nel Bilancio di previsione finanziario triennale 2024-2026.

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

La <u>parte prima</u> 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 anche con le risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano esecutivo di gestione (PEG) e di Piano delle performance.

La <u>parte seconda</u> della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia di personale, di lavori pubblici, di patrimonio e di acquisto di beni e servizi, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta infatti di ambiti 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.

# SoS – Parte prima

# 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, per la programmazione in materia di personale, si rimanda al PIAO.

Da sottolineare la presenza del Fondo pluriennale vincolato (FPV): si tratta di 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, che nasce dall'esigenza di applicazione 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:

| Tital a  | Descrizione  | Stanziamento  | Cassa         | Stanziamento  | Stanziamento  |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titolo   | Descrizione  | 2024          | 2024          | 2025          | 2026          |
|          | Utilizzo avanzo presunto di<br>amministrazione                       | 0,00          | 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,<br>contributiva e perequativa | 3.476.050,00  | 6.350.469,94  | 3.489.050,00  | 3.489.050,00  |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti   | 518.800,00    | 762.250,42    | 501.300,00    | 501.300,00    |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie  | 1.223.750,00  | 1.540.526,13  | 1.188.450,00  | 1.188.450,00  |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale  | 11.354.800,00 | 14.328.426,36 | 3.665.000,00  | 3.665.000,00  |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività<br>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                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro                            | 1.665.000,00  | 1.900.441,21  | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  |
|          | Totale   | 18.238.400,00 | 24.882.114,06 | 10.508.800,00 | 10.508.800,00 |

# Il trend storico è così rappresentato:

| Tital a  | Descrizione  | Rendiconto    | Stanziamento  | Stanziamento  | Stanziamento  | Stanziamento  |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titolo   | Descrizione  | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|          | Utilizzo avanzo presunto di<br>amministrazione                       | 1.616.794,73  | 1.016.170,37  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|          | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                           | 172.510,01    | 100.784,69    | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|          | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale                  | 1.640.735,40  | 1.359.540,96  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria,<br>contributiva e perequativa | 3.827.790,60  | 3.694.555,70  | 3.476.050,00  | 3.489.050,00  | 3.489.050,00  |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti   | 562.028,25    | 774.614,98    | 518.800,00    | 501.300,00    | 501.300,00    |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie  | 1.341.254,68  | 1.271.800,00  | 1.223.750,00  | 1.188.450,00  | 1.188.450,00  |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale  | 883.066,94    | 9.210.131,70  | 11.354.800,00 | 3.665.000,00  | 3.665.000,00  |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività<br>finanziarie                      | 0,00          | 8.696,59      | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro                            | 795.936,37    | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  |
|          | Totale   | 10.840.116,98 | 19.101.294,99 | 18.238.400,00 | 10.508.800,00 | 10.508.800,00 |

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

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 tributarie** sono di seguito riepilogate:

| Entrate correnti di natura   | Rendiconto   | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| tributaria, contributiva e<br>perequativa                                  | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e<br>proventi assimilati                    | 3.136.174,90 | 2.995.655,70 | 2.777.150,00 | 2.790.150,00 | 2.790.150,00 |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni<br>di tributi                            | 4.161,64     | 4.500,00     | 4.500,00     | 4.500,00     | 4.500,00     |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi<br>da Amministrazioni Centrali           | 687.454,06   | 694.400,00   | 694.400,00   | 694.400,00   | 694.400,00   |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi<br>dalla Regione o Provincia<br>autonoma | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale   | 3.827.790,60 | 3.694.555,70 | 3.476.050,00 | 3.489.050,00 | 3.489.050,00 |

Le <u>entrate da trasferimenti correnti</u>, 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.

|  | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Trasferimenti correnti   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 101 - Trasferimenti<br>correnti da Amministrazioni<br>pubbliche              | 554.793,75 | 774.614,98   | 518.800,00   | 501.300,00   | 501.300,00   |
| Tipologia 102 - Trasferimenti<br>correnti da Famiglie                                  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 103 - Trasferimenti<br>correnti da Imprese                                   | 7.234,50   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 104 - Trasferimenti<br>correnti da Istituzioni Sociali<br>Private            | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 105 - Trasferimenti<br>correnti dall'Unione Europea e dal<br>Resto del Mondo | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale   | 562.028,25 | 774.614,98   | 518.800,00   | 501.300,00   | 501.300,00   |

Le <u>entrate extratributarie</u> 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.

|  | Rendiconto   | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Entrate extratributarie  | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e<br>proventi derivanti dalla gestione dei<br>beni               | 1.146.996,40 | 1.007.700,00 | 1.021.200,00 | 1.021.200,00 | 1.021.200,00 |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti<br>dall'attività di controllo e<br>repressionedelle irregolarità e degl | 95.476,26    | 70.000,00    | 63.000,00    | 63.000,00    | 63.000,00    |
| Tipologia 300 - Interessi attivi   | 0,00         | 100,00       | 100,00       | 100,00       | 100,00       |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi<br>da capitale  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti  | 98.782,02    | 194.000,00   | 139.450,00   | 104.150,00   | 104.150,00   |
| Totale   | 1.341.254,68 | 1.271.800,00 | 1.223.750,00 | 1.188.450,00 | 1.188.450,00 |

Le <u>entrate in conto capitale</u> 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.

|   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento  | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Entrate in conto capitale   | 2022       | 2023         | 2024          | 2025         | 2026         |
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 200 - Contributi agli<br>investimenti                           | 732.806,14 | 7.997.831,70 | 11.089.800,00 | 3.480.000,00 | 3.480.000,00 |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale                     | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di<br>beni materiali e immateriali | 1.643,83   | 32.300,00    | 25.000,00     | 25.000,00    | 25.000,00    |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale                           | 148.616,97 | 1.180.000,00 | 240.000,00    | 160.000,00   | 160.000,00   |
| Totale  | 883.066,94 | 9.210.131,70 | 11.354.800,00 | 3.665.000,00 | 3.665.000,00 |

# Di seguito si riportano le <u>entrate da accensione di prestiti</u> e le <u>entrate da anticipazioni</u>.

| Accensione Prestiti  | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Accensione Prestiti  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 100 - Emissione di titoli<br>obbligazionari                        | 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         |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 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         |
| Totale   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| Anticipazioni da istituto        | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|----------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| tesoriere/cassiere               | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 100 - Anticipazioni da | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| istituto tesoriere/cassiere      | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale                           | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

In conclusione, si presentano le entrate per conto terzi e partite di giro.

| Entrate per conto terzi e partite di        | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| giro  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 778.001,95 | 1.435.000,00 | 1.435.000,00 | 1.435.000,00 | 1.435.000,00 |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi     | 17.934,42  | 230.000,00   | 230.000,00   | 230.000,00   | 230.000,00   |
| Totale                                      | 795.936,37 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |

# Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

| Titolo  | Descrizione  | Stanziamento  | Cassa         | Stanziamento | Stanziamento |  |
|---|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--|
| 111010  | Descrizione  | 2024          | 2024          | 2025         | 2026         |  |
| TITOLO 1  | Spese correnti   | 5.064.800,00  | 7.177.615,59  | 5.033.200,00 | 5.033.200,00 |  |
| TITOLO 2  | Spese in conto capitale  | 11.324.800,00 | 15.055.381,95 | 3.620.000,00 | 3.620.000,00 |  |
| TITOLO 3  | Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |  |
| TITOLO 4  | Rimborso Prestiti  | 183.800,00    | 183.800,00    | 190.600,00   | 190.600,00   |  |
| TITOLO 5  | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |  |
| TITOLO 7  | Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.665.000,00  | 2.032.393,00  | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |  |
| Totale 18.238.400,00 24.449.190,54 10.508.800,00 10.508 |  |               |               |              |              |  |

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli:

| Titala   | Descrizione  | Rendiconto   | Stanziamento  | Stanziamento  | Stanziamento  | Stanziamento  |
|----------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titolo   | Descrizione  | 2022         | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
| TITOLO 1 | Spese correnti   | 5.120.641,64 | 5.715.343,42  | 5.064.800,00  | 5.033.200,00  | 5.033.200,00  |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale  | 1.513.607,91 | 10.996.338,36 | 11.324.800,00 | 3.620.000,00  | 3.620.000,00  |
| TITOLO 3 | Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti  | 285.347,55   | 724.613,21    | 183.800,00    | 190.600,00    | 190.600,00    |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 795.936,37   | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  | 1.665.000,00  |
|          | Totale   | 7.715.533,47 | 19.101.294,99 | 18.238.400,00 | 10.508.800,00 | 10.508.800,00 |

# MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

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

| Drogrammi.  | Rendiconto   | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Organi istituzionali                                   | 115.571,52   | 151.812,09   | 154.490,00   | 154.490,00   | 154.490,00   |
| 02 Segreteria generale                                    | 234.972,68   | 322.189,48   | 298.110,00   | 297.700,00   | 297.700,00   |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione        | 127.330,89   | 240.577,82   | 170.050,00   | 170.050,00   | 170.050,00   |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                      | 185.407,87   | 184.900,00   | 170.400,00   | 170.400,00   | 170.400,00   |
| 05 Gestione dei beni demaniali e<br>patrimoniali          | 299.315,63   | 1.481.475,92 | 440.500,00   | 1.320.500,00 | 1.320.500,00 |
| 06 Ufficio tecnico  | 162.504,65   | 277.924,17   | 202.000,00   | 202.000,00   | 202.000,00   |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                     | 178.847,95   | 194.476,53   | 193.100,00   | 193.100,00   | 193.100,00   |
| 08 Statistica e sistemi informativi                       | 80.052,66    | 428.988,00   | 80.500,00    | 80.500,00    | 80.500,00    |
| 09 Assistenza tecnico-<br>amministrativa agli enti locali | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10 Risorse umane  | 151.445,84   | 246.807,60   | 176.700,00   | 176.700,00   | 176.700,00   |
| 11 Altri servizi generali                                 | 87.170,26    | 126.361,49   | 104.100,00   | 102.800,00   | 102.800,00   |
| Totale  | 1.622.619,95 | 3.655.513,10 | 1.989.950,00 | 2.868.240,00 | 2.868.240,00 |

# Programma 1

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a:

1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;

- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

# Programma 2

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

# Programma 3

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

# Programma 4

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.

# Programma 5

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

# Programma 6

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

# Programma 7

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

#### Programma 8

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

# Programma 9

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

# Programma 10

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

# Programma 11

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

# Programma 12

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

# Missione 01 – Programma 01 Organi Istituzionali

# **Finalità**

Garantire il necessario supporto agli organi istituzionali. In particolare, sono assicurate:

- 1. La partecipazione del Comune ad associazioni di interesse pubblico, nei settori economici, culturali e sociali mediante l'erogazione di contributi in occasione di manifestazioni di alto profilo sociale e morale o in casi in cui sia delineato il possibile coinvolgimento della popolazione;
- 2. La predisposizione degli ordini del giorno, convocazione ed assistenza alle sedute consiliari, attività di segreteria e di supporto alle eventuali Commissioni Consiliari qualora queste siano costituite;

3. La gestione delle spese inerenti all'espletamento delle funzioni istituzionali degli Amministratori, nonché l'erogazione delle indennità di carica e dei gettoni di presenza e la gestione delle spese di rappresentanza.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Offrire risposte a servizi, informazioni, preparazione di documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'ausilio di strumenti informatici, evitando, quando possibile, l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la PEC, con abbattimento dei costi.

#### Motivazione delle scelte

Ridurre al minimo ogni spesa relativa alla rappresentanza ed alla comunicazione. Le altre spese sono quantificate dalla legge o di indispensabile supporto.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# Missione 01 – Programma 02 Segreteria Generale

#### **Finalità**

Supporto all'attività del Segretario Generale; attività di U.R.P. e di protocollo generale, incluse la registrazione e l'archiviazione degli atti e della corrispondenza in arrivo e in partenza.

#### Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Il diritto di accesso agli atti sarà svolto sempre, ove possibile, facendo largo uso della posta elettronica e della PEC, abbattendo i tempi di trasmissione e i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate.
- 2. Per lo scambio di informazioni con i cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo pretorio on line, il sito istituzionale comunale, l'applicazione per smartphone, i pannelli a messaggi variabili ed eventualmente i social e la tradizionale affissione di manifesti;
- 3. Trasferimento di elenchi/atti cartacei degli anni passati dall'archivio cartaceo al supporto informatico, per agevolarne una possibile ricerca, laddove ciò non implichi l'impiego di rilevanti risorse finanziarie o consistente uso del personale dipendente.

#### Motivazione delle scelte

Le spese relative alla comunicazione istituzionale web sono ridotte al minimo; le altre spese sono quantificate dalla legge.

# Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# Missione 01 – Programma 03 Gestione economica finanziaria programmazione e provveditorato

#### **Finalità**

In linea con l'attuale disciplina contabile recata dal D.Lgs. 118/2011, così come corretto e integrato, l'ente perseguirà l'attenta applicazione dei nuovi principi contabili.

In particolare, sarà data particolare attenzione al monitoraggio dei flussi di cassa ed agli equilibri di bilancio previsti dall'art. 162 del TUEL, considerata l'abolizione, a decorrere dal 2019, dei vincoli di finanza pubblica precedentemente in vigore.

A seguito del conseguimento di eventuali avanzi di bilancio, sarà valutata la destinazione di tali risorse ad operazioni di ripiano del debito o al finanziamento delle spese di investimento.

# Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Contenimento dei tempi di pagamento dei debiti commerciali (forniture di beni, prestazioni di servizi e lavori), in considerazione della grande attenzione prestata dal legislatore a tale aspetto (fondo garanzia debiti commerciali), anche alla luce dell'implementazione del software per la gestione totalmente informatizzata degli atti di liquidazione;
- 2. Proseguire nella gestione della liquidità senza attingere dall'anticipazione di tesoreria, velocizzando ove possibile le tempistiche di riscossione delle entrate proprie;
- 3. Mantenere aggiornata l'analisi delle operazioni più convenienti di estinzione anticipata di prestiti, per eventuali valutazioni da parte dell'amministrazione comunale;
- 4. Perseguire il rispetto delle tempistiche finalizzato all'approvazione del Bilancio di previsione entro il 31 dicembre, indipendentemente dalle eventuali proroghe al termine di legge.

# Motivazione delle scelte

Gestire i flussi di cassa garantendo il rispetto della normativa sulla tempistica dei pagamenti per non incorrere in penalità o sanzioni, oltre ad accedere ad alcune agevolazioni per gli enti che approvano il Bilancio di previsione entro il 31 dicembre.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# Missione 01 – Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

#### **Finalità**

L'autonomia finanziaria dell'ente passa anche attraverso un efficace sistema di gestione delle proprie entrate.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Gestione in proprio entrate tributarie, intensificazione dell'attività di recupero evasione – emissione avvisi di accertamento e liquidazione a cura del servizio;

#### Motivazione delle scelte

Nell'ormai irreversibile ed irrinunciabile percorso avviato dalle Autonomie Locali rivolto alla ottimizzazione delle risorse da impiegare nello svolgimento delle attività istituzionali, nell'erogazione dei servizi al cittadino e nella costruzione delle infrastrutture, l'analisi della variabile fiscale consente in prospettiva di poter disporre di risorse di parte corrente da utilizzare anche per il finanziamento degli investimenti.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

#### Missione 01 – Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

# **Finalità**

Le innovazioni normative di questi ultimi anni, ma soprattutto l'accresciuta attenzione verso i fenomeni della finanza pubblica, hanno portato un radicale cambiamento d'ottica nella valutazione del ruolo della gestione patrimoniale, in particolare nel settore degli Enti locali.

Il patrimonio non è più considerato in una visione statica. Quale mero complesso dei beni dell'Ente di cui deve essere assicurata la conservazione. Ma in una visione dinamica, quale strumento strategico della gestione finanziaria, cioè come complesso delle risorse che l'Ente deve utilizzare in maniera ottimale e valorizzare, per il migliore perseguimento delle proprie finalità d'erogazione di servizi e di promozione economica, sociale e culturale della collettività di riferimento.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Valorizzazione del patrimonio immobiliare mediante l'eventuale messa a reddito degli immobili non istituzionali, la concessione a terzi di beni, la conservazione e la manutenzione.

# Motivazione delle scelte

In questo quadro il patrimonio è lo strumento che può non compromettere l'equilibrio finanziario, attraverso la riduzione degli interventi manutentivi in riferimento ai beni dati in concessione o locati a terzi.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# Missione 01 - Programma 06 Ufficio Tecnico

#### Finalità

L'attuazione del programma triennale dei lavori pubblici e delle opere inserite nell'elenco annuale, consente la realizzazione delle infrastrutture necessarie alla vita sociale, didattica e sportiva della popolazione, la manutenzione straordinaria e il mantenimento del decoroso stato di conservazione degli immobili e degli impianti comunali fruiti dalle associazioni, dalla popolazione scolastica, eccetera.

Le finalità che il programma si prefigge sono il miglioramento del servizio reso alla cittadinanza, sia per quanto attiene la velocità di intervento che per la qualità delle prestazioni, in modo da renderlo il più aderente possibile alle esigenze del cittadino ed alle necessità del paese e la razionalizzazione delle risorse sia finanziarie che umane.

Ulteriore finalità è garantire la manutenzione ed il corretto funzionamento degli immobili comunali, tenuto conto della loro destinazione d'uso.

# Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. La realizzazione delle opere pubbliche e degli interventi di manutenzione del patrimonio comunale, inteso in senso lato;
- 2. L'assetto e le trasformazioni del territorio (edilizia privata ed urbanistica);
- 3. L'ambiente.

Nell'arco temporale del bilancio di previsione, in ordine alla gestione del patrimonio edilizio comunale, si continuerà ad assicurare, pur con le scarse e sempre più esigue disponibilità di bilancio, una corretta manutenzione ordinaria e straordinaria e l'esecuzione dei necessari interventi al fine di garantire la funzionalità delle opere secondo gli usi cui sono destinate. In particolare si tenderà ad organizzare l'attività sulla base di una programmazione degli interventi, pur tenendo conto delle richieste provenienti di volta in volta dall'Amministrazione, dagli uffici comunali, dagli Istituti comprensivi, dai fruitori dei fabbricati di proprietà comunale.

Per quanto attiene la realizzazione di nuove opere, si agirà in relazione alle risorse economiche disponibili attivando i nuovi interventi previsti, compatibilmente con gli equilibri di bilancio disciplinati dall'art. 162 del TUEL e delle disponibilità di cassa.

Nella gestione delle pratiche e nell'affidamento di lavori, servizi e forniture verranno seguite le disposizioni del D.Lgs. n. 36/2023, così come modificato dal D.Lgs. n. 57/2017, del D.P.R. n. 207/2010 per la parte ancora in vigore, dei regolamenti comunali nonché le indicazioni in materia impartite dall'ANAC. L'affidamento all'esterno dell'ente di servizi tecnici (progettazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza) avverrà nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

L'esecuzione dei lavori sarà preceduta, accompagnata e seguita dall'attività dell'ufficio, che si occupa di tutti gli aspetti tecnici ed amministrativi, dalla programmazione del lavoro, alla richiesta di preventivi, alla verifica ed alla liquidazione dei pagamenti, alla richiesta dei titoli abilitativi, alla acquisizione dei documenti necessari per l'agibilità degli edifici, ove necessaria.

La manutenzione del verde, per quanto possibile, verrà eseguita attraverso società strumentali, multi-utility e con il personale dell'Ente, che provvederà allo sfalcio dell'erba dalle aree verdi di competenza comunale, all'annaffiatura durante il periodo estivo, alla potature delle piante ed alla cura – in genere – del verde di arredo urbano.

Si ricorrerà a ditte esterne per opere di maggiore impegno e per la manutenzione straordinaria del patrimonio arboreo.

#### Motivazione delle scelte

Per quanto attiene la realizzazione delle nuove opere:

- 1. Concretizzare la realizzazione delle opere pubbliche previste dal programma triennale e dall'elenco annuale dei lavori pubblici;
- 2. Adeguamento dei fabbricati al continuo evolversi delle normative in materia di sicurezza, scolastica, sportiva e impiantistica;
- 3. Risposta alle esigenze e richieste dei vari fruitori degli immobili comunali e dei cittadini, allo scopo di migliorare la qualità delle infrastrutture;
- 4. Soddisfacimento delle diverse richieste dell'Amministrazione al fine di dare soluzioni a particolari problemi di ordine generale.

Per quanto attiene le attività di manutenzione, i lavori vengono programmati in base alle esigenze ed alle richieste rilevate (d'ufficio, dai vari fruitori degli immobili comunali ed in genere dai cittadini), fatte proprie dall'Amministrazione quando si tratta di interventi la cui realizzazione presenta margini di discrezionalità. Si rileva che spesso i lavori programmati devono cedere il posto alle urgenze ed emergenze che di volta in volta si presentano.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate le risorse umane previste dalla dotazione organica del settore; in particolare personale amministrativo ed operai.

# Missione 01 – Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari, Anagrafe e Stato Civile

#### **Finalità**

Conseguire una maggior efficienza del servizio coniugando la facilitazione all'utenza con il minor aggravio per gli uffici.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Rilascio dei certificati di anagrafe e stato civile.

### Motivazione delle scelte

Efficienza ed economicità.

Rendere sostanziale il momento della scelta democratica.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# Missione 01 – Programma 08 Statistica e Sistemi Informativi

#### Finalità

Conseguire un sistema di back up delle banche dati informatiche del Comune sicuro ed affidabile.

# Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Mantenere ed eventualmente potenziare il sistema integrato di sicurezza urbana.
- 2. Dotazione di un sistema idoneo al targa system.

# Motivazione delle scelte

Tutela della comunità.

Prevenzione di eventi imprevedibili che possono incidere gravemente sul normale andamento degli uffici e sulle situazioni soggettive degli utenti.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo, con affidamento a ditte esterne per la gestione delle problematiche più complesse.

# Missione 01 - Programma 10 Risorse umane

#### Finalità

Obiettivo generale dell'Amministrazione in materia di organizzazione e gestione delle risorse umane è quello di garantire una costante rispondenza della struttura agli obiettivi del mandato amministrativo, sia sotto il profilo quantitativo che sotto il profilo qualitativo.

Per questo le finalità da conseguire rispetto al programma saranno le seguenti:

- 1. Promozione della qualificazione professionale della dotazione organica.
- 2. Contenere la spesa del personale in linea con quanto previsto dalla disciplina vigente in materia.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Controllo formale del rispetto dei limiti della spesa per il personale.

# Motivazione delle scelte

Le motivazioni di fondo che sottende il programma esposto sono quelle di:

- 1. In un regime di limitazione della spesa del personale, l'Amministrazione deve individuare delle priorità nell'approvvigionamento delle risorse umane.
- 2. Il Servizio Personale coordinerà gli interventi di competenza dei singoli Settori interessati e competenti per la gestione.

# Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

#### Missione 01 – Programma 11 Altri servizi generali

# **Finalità**

Garanzia dell'attività di controllo amministrativo e di gestione, tutela del decoro dell'ente.

#### Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Compensi per l'attività dell'Organismo Indipendente di Valutazione
- 2. Spese di provveditorato per gli uffici comunali.

# Motivazione delle scelte

Le azioni previste nell'ambito dei servizi generali dell'ente sono improntate alla revisione e razionalizzazione delle procedure al fine di ottenere un miglioramento della qualità delle prestazioni in termini di efficacia, efficienza e contenimento delle spese, incentivando al contempo i processi di modernizzazione dell'attività amministrativa e la semplificazione dei percorsi burocratici interni ed esterni. L'attività manterrà una tendenziale continuità nelle finalità da perseguire: supportare gli uffici, gli organi di governo, gli altri soggetti istituzionali interni ed i soggetti esterni in ordine alla conformità tecnico-operativa e giuridico-amministrativa dell'azione e degli atti rispetto alla legge, allo statuto ed ai regolamenti dell'ente.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

# MISSIONE 02 - GIUSTIZIA

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

| Programmi                             | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Uffici giudiziari                  | 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         |
| Totale                                | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

# Programma 1

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

# Programma 2

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

# Programma 3

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di giustizia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono

altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di giustizia. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

# Obiettivi:

Missione non prevista.

# MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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

| Programmi                                 | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Polizia locale e amministrativa        | 214.435,93 | 236.100,00   | 227.000,00   | 227.000,00   | 227.000,00   |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbanaa | 15.500,00  | 11.000,00    | 11.000,00    | 11.000,00    | 11.000,00    |
| Totale                                    | 229.935,93 | 247.100,00   | 238.000,00   | 238.000,00   | 238.000,00   |

# Programma 1

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

#### Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative

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

# Programma 3

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

# Missione 03 – Programma 01 Polizia Locale e amministrativa

#### **Finalità**

Servizi resi ai singoli e alla collettività, con progressiva formazione della coscienza collettiva per l'accettazione del principio di legalità e di ordinata convivenza.

Implementare tutti i servizi connessi alla fluidità della circolazione veicolare ed alla sicurezza del territorio.

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Servizi di competenza istituzionale in tema di Polizia Stradale, infortunistica stradale, manifestazioni sportive e controllo preventivo del territorio. Viabilità e verifica della sosta, fruibilità e percorribilità delle strade, delle infrastrutture e del patrimonio pubblico, sicurezza urbana. Eventuali servizi di controllo mediante l'utilizzo di mezzi tecnologici come sistemi di lettura targhe e relativi software.

# Motivazione delle scelte

Servizi resi ai singoli e alla collettività, con progressiva formazione della coscienza collettiva per l'accettazione del principio di legalità e di ordinata convivenza.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio, impianto integrato di videosorveglianza.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzati agenti di polizia municipale e professionalità di tipo amministrativo.

# MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

| Drogrammi                                       | Rendiconto   | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi                                       | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Istruzione prescolastica                     | 412.447,80   | 3.546.430,53 | 2.818.800,00 | 1.412.400,00 | 1.412.400,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 771.486,32   | 3.497.377,91 | 238.000,00   | 718.410,00   | 718.410,00   |
| 04 Istruzione universitaria                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 05 Istruzione tecnica superiore                 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 06 Servizi ausiliari<br>all'istruzione          | 637.264,86   | 674.000,00   | 700.100,00   | 684.200,00   | 684.200,00   |
| 07 Diritto allo studio                          | 30.477,00    | 30.500,00    | 30.500,00    | 30.500,00    | 30.500,00    |
| Totale  | 1.851.675,98 | 7.748.308,44 | 3.787.400,00 | 2.845.510,00 | 2.845.510,00 |

## Programma 1

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

## Programma 2

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

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

## Programma 3

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

## Programma 4

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

## Programma 5

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

## Programma 6

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

### Programma 7

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

## Programma 8

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

## Missione 04 - Programma 01 Istruzione prescolastica

#### Finalità

Incremento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente, con la realizzazione del nuovo polo d'infanzia che accoglie, in un unico plesso, più strutture di educazione e d'istruzione per bambine e bambini fino a sei anni di età, nel quadro di uno stesso percorso educativo, in considerazione dell'età e nel rispetto dei tempi e degli stili di apprendimento di ciascuno.

Le finalità conseguite sono riferite alla gestione della mensa, del servizio di pre e post scuola.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma promuove le politiche scolastiche ed educative attraverso la pianificazione, promozione e diffusione di programmi ed iniziative riguardanti l'istruzione prescolastica.

Garantisce il presidio sui rapporti con le istituzioni scolastiche e il territorio.

Le finalità degli interventi individuano prioritariamente il mantenimento e lo sviluppo dei servizi funzionali a garantire il diritto all'accesso scolastico per favorire una scolarizzazione generalizzata.

#### Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende il programma esposto è quella di creare una comunità educativa territoriale che ponga al centro i bisogni, le esigenze e le aspirazioni della parte più giovane del paese. In questo processo è importante poter coordinare le azioni sul territorio, in particolare tra l'Ente Locale e la Scuola che individuano e rispondono in modo maggiormente integrato ai bisogni delle famiglie e dei bambini.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

## Missione 04 – programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente di supporto alla formazione degli studenti.

Le finalità conseguite sono riferite alla gestione della mensa scolastica, del trasporto scolastico, del servizio di pre e post scuola, alle attività extrascolastiche e quelle educative e del sostegno economico ad iniziative dell'Istituto Comprensivo locale attraverso il trasferimento di fondi, e trasferimenti di somme direttamente alle famiglie.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma promuove le politiche scolastiche ed educative attraverso la pianificazione, promozione e diffusione di programmi ed iniziative riguardanti l'istruzione primaria, secondaria inferiore situate nel territorio comunale.

Garantisce il presidio sui rapporti con le istituzioni scolastiche e il territorio.

Le finalità degli interventi individuano prioritariamente il mantenimento e lo sviluppo dei servizi funzionali a garantire il diritto all'accesso scolastico per favorire una scolarizzazione generalizzata. Le attività riguardano:

- 1. Il sostegno alle scuole attraverso la promozione di progetti e interventi da realizzare in collaborazione con le scuole stesse;
- 2. La fornitura gratuita di libri di testo alla scuola primaria;
- 3. Il sostegno alle famiglie svantaggiate nel pagamento della mensa e del trasporto scolastico;
- 4. Il sostegno al diritto allo studio tramite la corresponsione di borse di studio;

## Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende il programma esposto è quella di creare una comunità educativa territoriale che ponga al centro i bisogni, le esigenze e le aspirazioni della parte più giovane della città.

In questo processo è importante poter coordinare le azioni sul territorio, in particolare tra l'Ente Locale e la Scuola che individuano e rispondono in modo maggiormente integrato ai bisogni delle famiglie e di bambini/ragazzi.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

## Missione 04 – Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti; negli altri casi si tratta di forniture di servizi appaltati a terzi. Ottimizzazione delle strutture relative alla funzione.

## Obiettivi annuali e pluriennali

L'Amministrazione Comunale, oltre a provvedere ai servizi scolastici generali, garantisce i servizi nell'ambito del Diritto allo Studio, in relazione ai seguenti interventi:

- 1. Il mantenimento del servizio di mensa scolastica;
- 2. Il mantenimento del servizio di trasporto scolastico;
- 3.Il mantenimento delle attività pomeridiane di doposcuola.

### Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende i programmi esposti è quella di mantenere e sviluppare quei servizi essenziali che consentono di garantire il diritto all'accesso scolastico per favorire una scolarizzazione generalizzata ed il supporto alle relative famiglie.

#### Risorse umane e strumentali

Per la realizzazione della missione è previsto l'affidamento del servizio di trasporto scolastico, del doposcuola e della mensa scolastica tramite appalto a ditta esterna, non disponendo il Comune di mezzi e personale necessario allo svolgimento del servizio, mentre la gestione amministrativa sarà effettuata tramite professionalità di tipo amministrativo.

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

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

| Drogrammi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                     | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Attività culturali e interventi<br>diversi nel settore culturale | 30.005,57  | 36.000,00    | 36.000,00    | 36.000,00    | 36.000,00    |
| Totale  | 30.005,57  | 36.000,00    | 36.000,00    | 36.000,00    | 36.000,00    |

## Programma 1

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

## Programma 2

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

# Programma 3

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

rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

# Missione 05 – Programma 02 Attività culturali e interventi diversi del settore culturale

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti. Ottimizzazione delle strutture relative alla funzione.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma comprende:

- 1. Il funzionamento e la gestione della Biblioteca;
- 2. La realizzazione dei Programmi estivi a beneficio della popolazione;
- 3. L'organizzazione di manifestazioni culturali;
- 4. La concessione di patrocini e contributi alle Associazioni che operano nel campo della cultura con funzione di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

#### Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende i programmi esposti è quella di mantenere un'offerta culturale complessiva che, senza rinunciare a proporsi anche come forma di intrattenimento, si proponga come esperienza rivolta a ogni fascia d'età, aperta a tutte le dimensioni e capace di rispondere ai bisogni evolutivi delle persone;

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

## MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

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

| Duo aug nomi            | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi               | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Sport e tempo libero | 421.881,64 | 661.816,66   | 2.072.800,00 | 328.300,00   | 328.300,00   |
| 02 Giovani              | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale                  | 421.881,64 | 661.816,66   | 2.072.800,00 | 328.300,00   | 328.300,00   |

## Programma 1

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

### Programma 2

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

## Programma 3

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

## Missione 06 – Programma 01 Sport e tempo libero

## **Finalità**

Mantenimento degli impianti sportivi di proprietà comunale, e sostegno alle locali associazioni sportive per mantenere l'attuale livello dei servizi offerti alla popolazione residente, ed in particolare quelli rivolti alle fasce giovanili.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti. Ottimizzazione delle strutture relative alla funzione.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma vuole privilegiare attività destinate ai giovani che favoriscono la socializzazione e l'espressione attraverso i diversi linguaggi.

### Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende i programmi esposti è di sviluppare quelle risorse presenti nel territorio per favorire momenti di aggregazione giovanile e contesti che possano promuovere l'espressione, nelle varie forme, della popolazione giovanile.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzati gli operai e professionalità di tipo amministrativo.

#### Missione 06 – Programma 02 Giovani

### **Finalità**

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti. Ottimizzazione delle strutture relative alla funzione.

# Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma vuole privilegiare attività destinate ai giovani che favoriscono la socializzazione e l'espressione attraverso i diversi linguaggi oltre che alla collaborazione con le associazioni del territorio e con le parrocchie rispetto le attività e le iniziative che vedono coinvolti i ragazzi in età adolescenziale.

### Motivazione delle scelte

La motivazione di fondo che sottende i programmi esposti è di sviluppare quelle risorse presenti nel territorio per favorire momenti di aggregazione giovanile e contesti che possano promuovere l'espressione, nelle varie forme, della popolazione giovanile.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzati gli operai e professionalità di tipo amministrativo.

## **MISSIONE 07 – TURISMO**

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

| Dro gra mmi                              | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi                                | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale                                   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

## Programma 1

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

## Programma 2

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

#### Obiettivi:

Missione non presente.

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

| Drogrammi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Urbanistica e assetto del<br>territorio  | 73.426,28  | 70.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e<br>locale e piani di edilizia<br>economico-popolare | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale  | 73.426,28  | 70.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |

# Programma 1

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

# Programma 2

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

## Programma 3

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica

connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

### Obiettivi:

Urbanistica e gestione del territorio: gestione dei procedimenti amministrativi legati sia all'attività urbanistica e di edilizia privata al fine di attuare uno sviluppo unitario del territorio e svolgere un ruolo di coordinamento dei vari operatori.

Gestione delle attività di edilizia residenziale pubblica/economico popolare.

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

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

| Due oue mani   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Difesa del suolo  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale                             | 121.599,15 | 132.851,22   | 34.500,00    | 34.500,00    | 34.500,00    |
| 03 Rifiuti   | 0,00       | 1.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| 04 Servizio Idrico integrato   | 13.770,43  | 14.400,00    | 14.000,00    | 13.600,00    | 13.600,00    |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 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         |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio<br>montano piccoli Comuni               | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione<br>dell'inquinamento                      | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale   | 135.369,58 | 148.251,22   | 49.500,00    | 49.100,00    | 49.100,00    |

## Programma 1

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

### Programma 2

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

## Programma 3

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

## Programma 4

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o

avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

## Programma 5

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

## Programma 6

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

## Programma 7

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

### Programma 8

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il

monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

### Programma 9

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

## Missione 09 – Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

#### **Finalità**

Attraverso specifici interventi di manutenzione, è stato previsto un programma di conservazione, tutela, miglioramento e manutenzione ordinaria delle aree verdi comunali nonché un miglioramento dei servizi di igiene urbana.

#### Obiettivi annuali e pluriennali

L'attività ordinaria del servizio è caratterizzata, sia sotto il profilo amministrativo che sotto quello tecnico, da una pluralità di competenze volte alla tutela dell'ambiente ed alla gestione del territorio. La vigilanza sul territorio comprende:

- 1. I controlli ed i procedimenti amministrativi in materia di abbandono dei rifiuti;
- 2. Il coordinamento ed il controllo degli interventi di disinfestazione e derattizzazione.

Il programma sviluppa le strategie ed i conseguenti interventi tesi da un lato a diffondere una nuova cultura ambientale e, dall'altro, a rispondere all'esigenza di migliorare ulteriormente le prestazioni ambientali. Gli obiettivi principali del programma possono essere individuati, pertanto, in iniziative a difesa e tutela del territorio, nella consapevolezza che la riappropriazione della qualità della vita comporta un mutamento radicale del rapporto con la natura e le sue risorse, nell'uso del territorio, sull'approvvigionamento e nel consumo di energia. Sono obiettivi che comportano il cambiamento dei nostri stili di vita. Perciò non sono demandabili solo alle politiche di buon governo, ma vanno direttamente praticati ed assicurata la formazione dei cittadini in questo senso.

#### Motivazione delle scelte

L'ambiente deve ricopre un ruolo predominante nell'attività dell'Amministrazione Comunale con interventi sia in merito all'aspetto strutturale che sull'attenta manutenzione del territorio e delle strutture esistenti.

Le aree verdi, e i giardini pubblici in particolare, hanno come funzione primaria quella di diventare piacevole luogo di permanenza di bambini, anziani e famiglie. Inoltre, le aree verdi rappresentano polmoni ecologici ed assumono un'importante funzione di igiene.

L'impegno è quello di mantenere lo standard quantitativo e qualitativo degli ultimi anni, grazie in particolare ad una riorganizzazione degli interventi da eseguirsi in economia da parte del personale operaio dipendente, sia relativamente alla manutenzione di alcune aree verdi, sia con riferimento ad interventi di potature del patrimonio arboreo, da eseguirsi nei mesi invernali.

Come per gli anni passati, si avvieranno tempestivamente interventi di disinfestazione, con particolare riguardo alla processionaria e alla west nile e derattizzazione del territorio comunale.

Con l'intento di promuovere l'utilizzo di energie derivanti da fonti rinnovabili, è stata avviata l'installazione di pannelli fotovoltaici sulle coperture dell'edificio scolastico e l'efficientamento dell'involucro edilizio degli immobili scolastici e comunali.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate le risorse umane previste in dotazione organica.

### Missione 09 – Programma 03 Rifiuti

#### **Finalità**

Mantenimento del servizio di raccolta porta a porta dei rifiuti.

Azioni di sensibilizzazione della cittadinanza sulla concezione del rifiuto come risorsa. Azioni tese a disincentivare l'abbandono indiscriminato dei rifiuti sul territorio comunale.

### Obiettivi annuali e pluriennali

Una corretta gestione del ciclo dei rifiuti si traduce in un miglioramento della qualità del servizio.

### Motivazione delle scelte

Consapevolezza che la qualità del paese passa anche dalla corretta programmazione e gestione del ciclo integrato dei rifiuti e della corretta gestione dei servizi di igiene urbana, con l'obiettivo di ottimizzazione dei suddetti servizi.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate le risorse umane previste in dotazione organica.

### Missione 09 – Programma 04 Servizio idrico integrato

#### **Finalità**

Nel 1994 è stato avviato in Italia il processo di riforma del servizio idrico, mediante l'emanazione della legge n. 36/94, cosiddetta legge Galli, con la quale il Parlamento ha approvato le nuove "Disposizioni in materia di risorse idriche". La ratio della riforma risiede sostanzialmente nella definizione di un modello gestionale di tipo imprenditoriale che superi il frazionamento e le inefficienze riscontrate nei molti anni di gestione pubblica del settore.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Attività all'interno dell'Ambito Ottimale Territoriale.

#### Motivazione delle scelte

Unitarietà della gestione dell'acqua mirando alla tutela della risorsa idrica e al miglioramento del servizio.

### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate le risorse umane previste in dotazione organica.

## MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

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

| Programmi                              | Rendiconto   | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 03 Trasporto per vie d'acqua           | 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         |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 1.134.973,86 | 2.827.077,89 | 7.175.600,00 | 1.249.900,00 | 1.249.900,00 |
| Totale                                 | 1.134.973,86 | 2.827.077,89 | 7.175.600,00 | 1.249.900,00 | 1.249.900,00 |

# Programma 1

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle

frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

## Programma 2

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

## Programma 3

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

## Programma 4

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

## Programma 5

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

### Programma 6

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

### Missione 10 – Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

# **Finalità**

Garantire la sicurezza ed il decoro delle strade e delle infrastrutture di proprietà comunale.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Oggetto del programma è il mantenimento di un buono stato manutentivo della rete stradale nel suo complesso, attraverso la prosecuzione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria effettuati negli anni precedenti.

Per quanto riguarda il servizio di sportello al pubblico continueranno ad essere svolti i seguenti principali adempimenti:

- 1. Rilascio delle autorizzazioni agli scavi per gli allacciamenti ai servizi pubblici a rete;
- 2. Pratiche relative a danni ad opere pubbliche;
- 3. Segnalazioni diverse da parte dei cittadini (buche su strade, lampade spente, segnaletica danneggiata, eccetera).

#### Motivazione delle scelte

Risulta necessario continuare con coerenza e senza dannose interruzioni nell'adempimento del programma di riasfaltatura delle strade cittadine ammalorate. Particolare attenzione dovrà porsi, altresì, alla manutenzione dei marciapiedi il cui degrado, in alcuni casi, può essere fonte di incidenti agli utenti. Sarà necessario, pertanto, intervenire su alcuni tratti che risultano particolarmente ammalorati, al fine di garantire la corretta percorribilità, soprattutto con riferimento all'eliminazione di ostacoli che si traducono in barriere architettoniche.

Per quanto attiene le attività di manutenzione, i lavori vengono programmati in base alle esigenze ed alle richieste rilevate (d'ufficio, dai vari fruitori degli immobili comunali ed in genere dai cittadini), fatte proprie dall'Amministrazione quando si tratta di interventi la cui realizzazione presenta margini di discrezionalità. Si rileva che spesso i lavori programmati devono cedere il posto alle urgenze ed emergenze che di volta in volta si presentano.

## Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate le risorse umane previste in dotazione organica.

## MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

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

| Drogrammi                                       | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi                                       | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Sistema di protezione civile                 | 2.000,00   | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     |
| 02 Interventi a seguito di calamità<br>naturali | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale  | 2.000,00   | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     |

### Programma 1

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

## Programma 2

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

## Programma 3

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

## Missione 11 – Programma 01 Sistema di protezione civile

## **Finalità**

Sostegno al gruppo locale di volontari di Protezione Civile, che viene giornalmente impiegato nei servizi a supporto dell'ufficio di polizia municipale.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Servizidi competenza istituzionale in temadi Polizia Stradale, infortunistica stradale, manifestazioni sportive e controllo preventivo del territorio.

Servizi di controllo e supporto alle manifestazioni comunali.

### Motivazione delle scelte

Servizi resi ai singoli e alla collettività, con progressiva formazione della coscienza collettiva per l'accettazione del principio di legalità e di ordinata convivenza.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione del programma verranno utilizzate le risorse umane aderenti al gruppo locale di volontari di Protezione Civile.

## MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

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

| Drogrammi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per<br>asili nido                   | 15.395,91  | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    |
| 02 Interventi per la disabilità   | 31.498,30  | 65.000,00    | 65.000,00    | 65.000,00    | 65.000,00    |
| 03 Interventi per gli anziani   | 123.122,34 | 206.100,00   | 146.100,00   | 146.100,00   | 146.100,00   |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                    | 17.430,01  | 24.000,00    | 24.000,00    | 24.000,00    | 24.000,00    |
| 05 Interventi per le famiglie   | 87.053,21  | 47.950,00    | 47.250,00    | 47.250,00    | 47.250,00    |
| 06 Interventi per il diritto alla casa  | 41.817,57  | 51.042,88    | 47.700,00    | 47.700,00    | 47.700,00    |
| 07 Programmazione e governo della rete<br>dei servizi sociosanitari e sociali | 367.162,13 | 418.400,00   | 410.200,00   | 410.200,00   | 410.200,00   |
| 08 Cooperazione e associazionismo   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale  | 159.162,44 | 215.721,59   | 70.000,00    | 70.000,00    | 70.000,00    |
| Totale  | 842.641,91 | 1.053.214,47 | 835.250,00   | 835.250,00   | 835.250,00   |

### Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. L'ente prevede un incremento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente, con la realizzazione del nuovo polo d'infanzia che accoglie, in un unico plesso, più strutture di educazione e d'istruzione per bambine e bambini fino a sei anni di età, nel quadro di uno stesso percorso educativo, in considerazione dell'età e nel rispetto dei tempi e degli stili di apprendimento di ciascuno. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

## Programma 2

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

## Programma 3

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

### Programma 4

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

assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante e altro. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

## Programma 5

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

# Programma 6

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma 2 della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

#### Programma 7

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

## Programma 8

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

### Programma 9

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la

sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

## Programma 10

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

## Missione 12 – Programma 01 Interventi per l'infanzia, minori e asili nido

#### **Finalità**

Le finalità sono conseguite, mediante la partecipazione attiva e lo stimolo al locale Piano di Zona.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente riguardano la partecipazione attiva al Piano di Zona per i Servizi Socio-Assistenziali, che prevede la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche e dei piani socio-assistenziali del territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti regionali;

## Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di:

- Garantire interventi che mirano alla tutela dei minori;
- Offrire interventi finalizzati alla prevenzione del disagio minorile.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo per il coordinamento con il Piano di Zona.

### Missione 12 – Programma 03 Interventi per gli anziani

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione con particolare riguardo a quelli destinate alle fasce deboli.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente riguardano interventi assistenziali e di promozione relative alla Terza Età, in particolare gli interventi riguardano:

- Sostegno al servizio di trasporto comunale verso le strutture sanitarie della Provincia
- La promozione e la valorizzazione delle associazioni che costituiscono forme di aggregazione sociale e culturale per gli anziani del territorio;
- La valorizzazione del tempo di cui dispongono le persone anziane.

#### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di:

- 1. Promuovere interventi che valorizzano le persone anziane anche attraverso azioni di integrazione nell'ambito del territorio;
- 2. Favorire il coinvolgimento del cittadino nelle scelte per una sua attiva partecipazione ai processi di cambiamento.

### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

### Missione 12 – Programma 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione con particolare riguardo a quelli destinate alle fasce deboli.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente sono finalizzate a sostenere, attraverso interventi mirati, le persone a rischio di emarginazione ed esclusione sociale.

In particolare, gli interventi riguardano il sostegno e l'aiuto economico in particolari momenti di difficoltà del ciclo di vita.

### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di garantire interventi destinati a sostenere le persone e i nuclei familiari in difficoltà a rischio di esclusione sociale.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

## Missione 12 – Programma 05 Interventi per le famiglie

#### Finalità

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione con particolare riguardo a quelli destinate alle fasce deboli.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti o di trasferimenti di somme direttamente agli utenti, trattandosi di contributi.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente sono finalizzate a promuovere il sostegno alle famiglie che si fanno carico di situazioni problematiche dove è presente un familiare che presenta difficoltà motorie, psichiche, sensoriali, attraverso interventi mirati sui bisogni evidenziati.

### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di:

- 1. Promuovere la valorizzazione della famiglia come protagonista degli interventi e dei servizi sociali;
- 2. Garantire interventi destinati a sostenere le famiglie che presentano difficoltà relazionali le persone e i nuclei familiari in difficoltà a rischio di esclusione sociale.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

Missione 12 – Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari e sociali

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione con particolare riguardo a quelli destinate alle fasce deboli.

Le finalità sono conseguite, mediante la partecipazione attiva e lo stimolo al Piano di Zona.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente riguardano la partecipazione attiva alla programmazione del Piano di Zona, che prevede la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche e dei piani socioassistenziali del territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti regionali.

#### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di adottare azioni atte a mantenere ed implementare i servizi sociosanitari e sociali erogati, superando la vecchia logica assistenzialistica a favore di un welfare di comunità che pone al centro.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo per il coordinamento del Piano di Zona.

## Missione 12 – Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

#### **Finalità**

Mantenimento dell'offerta dei servizi alla popolazione residente.

Le finalità sono conseguite, nella maggior parte dei casi con spese correnti.

### Obiettivi annuali e pluriennali

Il programma riguarda l'amministrazione, il funzionamento e la gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

## Le attività riguardano:

- 1.Lo studio di possibili ampliamenti degli spazi cimiteriali;
- 2.La gestione amministrativa relativa alla concessione dei loculi delle inumazioni, delle aree cimiteriali e delle tombe di famiglia;
- 3. La vigilanza e il controllo dell'attività cimiteriale nonché pulizia, sorveglianza e custodia, effettuata direttamente in economia.

## Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette attività è dettato dalla necessità di mantenere il decoro degli immobili cimiteriali garantendo il rispetto dovuto alla memoria dei cari defunti.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verrà utilizzato il necroforo comunale e professionalità di tipo amministrativo.

## **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE**

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

| Drogrammi  | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento ordinario corrente per la<br>garanzia dei LEA                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento aggiuntivo corrente per livelli<br>di assistenza superiori ai LEA             | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 03 Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento aggiuntivo corrente per la<br>copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di<br>disavanzi sanitarirelativi ad esercizi pregressi                                 | 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         |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN  | 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         |
| Totale   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

## Programma 1

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

## Programma 2

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per l'erogazione dei livelli di assistenza superiore ai LEA.

## Programma 3

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente.

## Programma 4

Spesa per il ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi.

## Programma 5

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

# Programma 6

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

# Programma 7

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

# Programma 8

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

### Obiettivi:

### Missione 13 – Programma 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

#### **Finalità**

Le finalità sono conseguite mediante la collaborazione con gli enti preposti alla tutela della salute pubblica mediante l'attuazione di attività anche a livello locale per contenere la diffusione del virus

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente riguardano la partecipazione ai tavoli istituzionali dedicati, la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio delle attività e delle azioni di contenimento del virus adottate dallo Stato e dalle Istituzioni sanitarie nazionali e locali.

#### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di:

- Garantire interventi che mirano alla tutela della salute dei cittadini
- Ridurre la diffusione del virus Covid-19

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

## MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

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

| Programmi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 03 Ricerca e innovazione                                  | 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         |
| Totale  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

### Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale,

fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

## Programma 2

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

### Programma 3

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

## Programma 4

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e

dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

## Programma 5

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

## Missione 14 – Programma 01 Industria, PMI e Artigianato Finalità

#### **Finalità**

Sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

## Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Promuovere le attività e i servizi dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio.
- 2. Consentire il mantenimento delle attività commerciali, dell'artigianato di servizio, dei pubblici esercizi e garantire le attività di polizia amministrativa, ed il rispetto delle norme in materia.

#### Motivazione delle scelte

Non sono previste spese per la gestione del SUAP, in quanto servizio ad oggi totalmente internalizzato.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzati agenti di polizia municipale e professionalità di tipo amministrativo.

### Missione 14 – Programma 02 Commercio, Reti distributive, Tutela dei consumatori

#### **Finalità**

Organizzazione delle fiere cittadine, sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Attività di Polizia Amministrativa.

## Obiettivi annuali e pluriennali

- 1. Promuovere le attività e i servizi dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio.
- 2. Consentire il mantenimento delle attività commerciali, dell'artigianato di servizio, dei pubblici esercizi e garantire le attività di polizia amministrativa, ed il rispetto delle norme in materia.

#### Motivazione delle scelte

Non sono previste spese per la gestione del SUAP, in quanto servizio ad oggi totalmente internalizzato.

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione programma verranno utilizzati agenti di polizia municipale e professionalità di tipo amministrativo.

## MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

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

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

## Programma 1

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

## Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio. Comprende le spese per l'attuazione dei

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

### Programma 3

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

### Programma 4

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

## Missione 15 – Programma 03 Sostegno all'occupazione

#### **Finalità**

Le finalità sono conseguite mediante la collaborazione con scuole, istituzioni, enti, società di formazione, società di somministrazione di lavoro, aziende e PMI del territorio.

## Obiettivi annuali e pluriennali

Le azioni promosse dall'Ente sono volte a favorire la ricerca del lavoro, il reinserimento nell'ambito lavorativo, la formazione mirata, l'occupazione dei giovani e più in generale a favorire l'incontro tra la domanda di lavoro e l'offerta in ambito territoriale.

#### Motivazione delle scelte

Il perseguimento delle suddette azioni è dettato dalla necessità di:

- Sostenere l'occupazione lavorativa dei cittadini
- Favorire i giovani nella ricerca di lavoro
- Aiutare le famiglie nel conseguire l'autonomia finanziaria

#### Risorse umane e strumentali

Mobili ed attrezzature in dotazione al servizio.

Per la realizzazione della missione verranno utilizzate professionalità di tipo amministrativo.

## MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

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

| Programmi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Caccia e pesca   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

### Programma 1

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

## Programma 2

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

## Programma 3

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

#### Obiettivi:

Missione non presente.

### MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

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

| Programmi            | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|----------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                      | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Fonti energetiche | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

### Programma 1

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

servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

### Programma 2

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

### **Obiettivi:**

Gestione degli impianti fotovoltaici comunali.

### MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

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

| Programmi  | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

## Programma 1

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

### Programma 2

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di relazioni con le altre autonomie locali, finanziata con i fondi strutturali, le risorse comunitarie e i

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

#### Obiettivi:

Missione non presente.

### MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

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

| Programmi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Relazioni internazionali e<br>Cooperazione allo sviluppo | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

### Programma 1

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

#### Programma 2

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

## **Obiettivi:**

Missione non presente.

### MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programmi                              | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Fondo di riserva                    | 0,00       | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00       | 213.500,00   | 143.700,00   | 141.500,00   | 141.500,00   |
| 03 Altri fondi                         | 0,00       | 22.900,00    | 23.400,00    | 23.400,00    | 23.400,00    |
| Totale                                 | 0,00       | 261.400,00   | 192.100,00   | 189.900,00   | 189.900,00   |

### Programma 1

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. E' prevista che l'istituzione di un Fondo di riserva di cassa.

## Programma 2

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione viene previsto a bilancio proporzionalmente alle previsioni di entrata relative a quei proventi che possono dare origine a difficoltà di riscossione o inesigibilità. L'armonizzazione dei sistemi contabili prevede infatti che le tutte le entrate non possano essere accertate "per cassa" ma debbano essere accertate sempre per l'intero ammontare, indipendentemente dalle difficoltà di riscossione, ma allo stesso tempo prevede l'obbligo di stanziamento nella parte spesa del bilancio di un apposito fondo che, non potendo essere impegnato, confluirà nel risultato di amministrazione come quota accantonata, a tutela di quei residui attivi che presumibilmente andranno a formarsi nell'annualità. Non richiedono accantonamenti a Fondo crediti di dubbia e difficile esazione i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche ed i crediti assistiti da fideiussione. La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

#### Obiettivi:

Garantire una adeguata tutela ai crediti in via di formazione, con lo scopo di consentire una corretta lettura a consuntivo del risultato di amministrazione effettivamente disponibile, nell'ottica di una programmazione puntuale delle attività dell'Ente.

## MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO

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

| Programmi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 285.347,55 | 724.613,21   | 183.800,00   | 190.600,00   | 190.600,00   |
| Totale  | 285.347,55 | 724.613,21   | 183.800,00   | 190.600,00   | 190.600,00   |

### Programma 1

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

## Programma 2

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

## MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

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

| Programmi Rendiconto 2022                  | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento Stanziamento |      | Stanziamento |  |
|--|------------|--------------|---------------------------|------|--------------|--|
|  | 2023       | 2024         | 2025                      | 2026 |              |  |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00       | 0,00         | 0,00                      | 0,00 | 0,00         |  |

# Programma 1

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. Le spese per gli interessi passivi ad esse collegati sono contabilizzate al titolo 1 della spesa.

# MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

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

| Drogrammi   | Rendiconto | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento | Stanziamento |
|---|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Programmi   | 2022       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 795.936,37 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Totale  | 795.936,37 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 | 1.665.000,00 |

### Programma 1

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

## Programma 2

Comprende le spese per chiusura – anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale dalla tesoreria statale.

# SoS – Parte seconda

# Documento di indirizzo alla progettazione

In base all'art. 42 del TUEL, il Consiglio Comunale è l'organo competente a definire gli indirizzi generali della programmazione, il quale deve identificare le opere pubbliche ritenute funzionali a soddisfare le esigenze della collettività e alla realizzazione degli obiettivi strategici definiti al momento dell'insediamento.

Le opere interessate saranno previste nel Piano triennale dei lavori pubblici, oggetto di approvazione con apposita deliberazione di Consiglio.

## Programma triennale dei lavori pubblici e elenco annuale dei lavori

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale dei lavori, che costituisce il documento di previsione per gli investimenti e il loro finanziamento. L'Ente 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'iscrizione nella parte entrata del bilancio del Fondo pluriennale vincolato (FPV).

In particolare, si richiamano i termini previsti per l'approvazione definitiva del programma triennale delle opere pubbliche dall'art. 5, comma 5 del Decreto MIT 16 gennaio 2018, n. 14, avente ad oggetto "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma triennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali".

Il Decreto dispone che successivamente alla adozione, il programma triennale e l'elenco annuale siano pubblicati sul profilo del committente. Le amministrazioni possono consentire la presentazione di eventuali osservazioni entro trenta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma. L'approvazione definitiva del programma triennale, unitamente all'elenco annuale dei lavori, con gli eventuali aggiornamenti, avviene entro i successivi trenta giorni dalla scadenza delle consultazioni, ovvero, comunque, in assenza delle consultazioni, entro

sessanta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma, nel rispetto di quanto previsto al comma 4 del presente articolo, e con pubblicazione in formato open data presso i siti informatici di cui agli articoli 21, comma 7 e 29 del codice. Le amministrazioni possono adottare ulteriori forme di pubblicità purché queste siano predisposte in modo da assicurare il rispetto dei termini di cui al presente comma.

Gli schemi ufficiali di Programma triennale dei lavori pubblici e di elenco annuale dei lavori sono Decreto MIT 16 gennaio 2018, n. 14, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 36/2023.

I comuni, ai sensi dell'art. 5, co. 6 del D.M. 14/2018, approvano il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori entro novanta giorni dalla data di decorrenza degli effetti del proprio bilancio.

L'ente provvede all'adozione del Programma triennale dei lavori pubblici e dell'elenco annuale dei lavori con atto di Giunta Comunale, ai fini della successiva pubblicazione all'albo pretorio.

Il Programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 e l'elenco annuale dei lavori 2024 definitivi sarà oggetto di approvazione da parte del Consiglio Comunale con apposita deliberazione.

## Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari

L'Ente, con atto 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 deliberazione consiliare che approva il piano 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.

Il Piano triennale delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari 2024-2026 è oggetto di approvazione da parte del Consiglio Comunale con apposita deliberazione.

# Programma triennale degli acquisti di forniture di beni e servizi

L'art. 37 a c. 1 e 3 del D.Lgs. 31 marzo 2023 n. 36, ha previsto che gli enti locali adottino, tra gli allegati al bilancio di previsione, il Programma triennale relativo agli acquisti di forniture di beni e servizi di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50 comm. 1 lettera b) del D.Lgs. 36/2023

I contenuti e gli schemi ufficiali del programma triennale di acquisto di forniture e servizi sono previsti all'allegato I.5 art. 6 e relative schede grafiche, del D.Lgs. 36/2023 che riprende i contenuti del vigente D.M. 14/2018.

Il Programma triennale degli acquisti di forniture di beni e servizi 2024-2026 sarà oggetto di approvazione da parte della Giunta Comunale con apposita deliberazione.

# Piano triennale degli incarichi e delle collaborazioni autonome

L'art. 3, comma 55 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, come modificato dall'art. 46, comma 2, del D.L. 112/08, convertito in Legge n. 133/2008, stabilisce che l'affidamento, da parte degli enti locali, di incarichi mediante contratti di collaborazione autonoma, di natura occasionale o aventi carattere di collaborazione coordinata e continuativa, a persone fisiche estranee all'Amministrazione possa avvenire con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge, ovvero nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. b) del D.Lgs. 267/2000.

Il comma 56 del citato art. 3 prevede, altresì, che:

- l'individuazione dei criteri e dei limiti per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni, debba essere effettuata con regolamento ai sensi dell'art. 89 del D.Lgs. 267/2000;
- il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo.

L'art. 6, comma 7 del D.L. 78/2010, convertito con Legge n. 122/2010, al fine di valorizzare le professionalità interne alle P.A., ha stabilito che, a decorrere dal 2011, la spesa annuale per studi ed incarichi di consulenza sostenuta dalle amministrazioni pubbliche non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'esercizio finanziario del 2009. Tale limite, ulteriormente ridotto dall' art. 1, comma 5 del D.L. 31 agosto 2013, n. 101, opera con riferimento alle specifiche tipologie sopra citate (incarichi di studio ex art. 5 del D.P.R. n. 338/1994, che richiedono sempre la consegna di una relazione scritta ed incarichi di consulenza, che si sostanziano nella richiesta di un parere ad un esperto esterno).

Anche le suddette fattispecie (studi e consulenze) sono riconducibili alla categoria del contratto di lavoro autonomo, disciplinato dall'art. 7, comma 6 del D.Lgs. 165/2001, pur non esaurendone il contenuto.

Il Piano triennale degli incarichi e delle collaborazioni autonome 2024-2026 non è approvato dall'ente in quanto non si prevede di far ricorso ad incarichi o collaborazioni di questa natura, verrà in ogni caso aggiornato al mutamento dell'attuale situazione.