
Comune di Vanzaghello



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2024 - 2026

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica
Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Missione 13 - Tutela della salute
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi
Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali
Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi
Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili
Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Fonte: Economie Regionali: L'economia della Lombardia – Rapporto Annuale di Banca d'Italia – giugno 2024

Nel 2023 si è conclusa la fase di forte espansione dell'economia seguita alla crisi pandemica. Secondo le stime di Banca d'Italia, il prodotto della Lombardia è cresciuto dell'1,2 per cento, un valore più elevato rispetto alla media nazionale (0,9 per cento). L'andamento delle componenti di fondo dell'economia regionale, colto dall'indicatore coincidente Regiocoin-Lombardia, mostra che il rallentamento è iniziato nell'ultimo trimestre del 2022 ed è proseguito fino al primo trimestre del 2024.

Il quadro macroeconomico e l'inflazione

L'inflazione è diminuita all'1,0 per cento nel marzo scorso, dall'11,0 per cento della fine del 2022; il rallentamento della dinamica dei prezzi ha riflesso soprattutto il calo delle componenti legate all'abitazione e alle utenze, che incorporano anche l'andamento dei costi dell'energia.

Il reddito delle famiglie è diminuito in termini reali, a causa dell'incremento dei prezzi; secondo nostre stime, il 7,5 per cento delle famiglie lombarde si trovava sotto la soglia di povertà, una quota di poco inferiore alla media nazionale. I consumi, pur se in rallentamento, hanno continuato a crescere e la spesa è stata finanziata attingendo alla liquidità accumulata durante la pandemia e, in parte, facendo ricorso al credito al consumo. La posizione finanziaria delle famiglie è rimasta complessivamente solida anche se sono emersi segnali di accresciute difficoltà nel rispetto delle scadenze delle rate dei mutui.

La finanza pubblica locale

Gli investimenti degli enti territoriali sono aumentati, sostenuti dalla progressiva attuazione degli interventi finanziati dal PNRR. Alla fine del 2023 erano stati assegnati a soggetti attuatori pubblici oltre 13 miliardi di euro per interventi da realizzare in Lombardia; l'importo stimato delle gare bandite era di circa 6 miliardi di euro, tre quarti dei quali già aggiudicati. Una quota consistente (4,8 miliardi di euro) delle risorse messe a bando riguarda la realizzazione di opere pubbliche, una parte delle quali è già in fase di esecuzione: i cantieri collegati al PNRR avviati in regione tra novembre 2021 e febbraio 2024 erano oltre duemila, per un importo complessivo di circa 2,5 miliardi di euro. Nello stesso periodo i cantieri conclusi erano, in valore, pari all'8 per cento di quelli avviati, più che nella media italiana

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1° Gennaio 2016 sono entrate in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

N.	DESCRIZIONE LINEA PROGRAMMATICA	MISSIONE RELATIVA ALLA LINEA PROGRAMMATICA	PROGRAMMA RELATIVO ALLA MISSIONE
1	BILANCIO	1 – SERVIZI ISTITUZIONI GENERALI E DI GESTIONE	1/01 ORGANI ISTITUZIONALI
			1/02 SEGRETERIA GENERALE
			1/03 GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E PROVVEDITORATO
			1/04 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
			1/05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI
			1/06 UFFICIO TECNICO
			1/08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI
			1/10 RISORSE UMANE

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

			1/11 ALTRI SERVIZI GENERALI
2	SICUREZZA	3- ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	3/01 Polizia locale ed amministrativa
			3/02 Sistema integrato di sicurezza urbana
3	SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA - SALUTE	12- DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	12/01 Interventi per l'infanzia i minori e per asili nido 12/02 Interventi per la disabilità 12/03 Interventi per gli anziani 12/04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale 12/05 Interventi per le famiglie 12/08 Cooperazione ed associazionismo 12/09 Servizio necroscopico e cimiteriale
		13- TUTELA DELLA SALUTE	13/07 Ulteriori spese in materia sanitaria
		14-SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	14/01 Industria, PMI e artigianato
4	PUBBLICA ISTRUZIONE CULTURA E TRADIZIONI LOCALI	4- ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	4/01 Istruzione prescolastica
			4/02 Altri ordini di istruzione non universitaria
			4/06 Servizi ausiliari all'istruzione
			4/07 Diritto allo studio
		5- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	5/02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
5	SPORT E TEMPO LIBERO	6- POLITICHE GIOVANILI, SPORTO E TEMPO LIBERO	6/01 Sport e tempo libero
			6/02 Giovani
6	LAVORI PUBBLICI, AMBIENTE, TERRITORIO E VIABILITA'	8- ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	8/01 Urbanistica e assetto del territorio
		9- SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	9/02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale 9/03 Rifiuti 9/04 Servizio idrico integrato
		10- TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	10/05 Viabilità e infrastrutture stradali

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

La Sezione Operativa (SeO) ha durata pari a quella del bilancio di previsione.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "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", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2024-2026) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2024), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2024 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2024-2025-2026 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Anno 2024 100 %
- Anno 2025 100 %
- Anno 2026 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2021		n. 5262
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2023) (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 5329 n. 2608 n. 2721 n. 2196 n. //
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2023 (penultimo anno precedente)		n. 5270
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 34	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 54	n.-20
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 229	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 150	n.79 n. 5329
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2022 (penultimo anno precedente) di cui		
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 259
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 417
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 831
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2546
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1276
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,69%
	2019	0,53%
	2020	0,69%
	2021	0,53%
	2022	0,47%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	1,16%
	2019	1,18%
	2020	1,26%
	2021	1,00%
	2022	1,23%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il //	n. 7000 n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: buono		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: ormai sono presenti in maniera accentuata e preoccupante fenomeni di disagio economico e sociale dovuti alla crisi economica e finanziaria, in particolare legata a stati di cassa integrazione, mobilità e disoccupazione. Sono in atto interventi per contenere il disagio (riduzione tariffe) e saranno studiate forme per costituire fondi da impiegare per le famiglie più disagiate.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 35	Posti n. 35	Posti n. 35	Posti n. 35
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 260
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. //	n. //	n. //	n. //
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	1,5	1,5	1,5	1,5
- nera	1	1	1	1
- mista	25	25	25	25
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	34	34	34	34
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 9 ha 18,5	n. 9 ha 18,5	n. 9 ha 18,5	n. 9 ha 18,5
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 964	n. 964	n. 964	n. 964_
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	33	33	33	33
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in tonn.	2.580	2.658	2.737	2.820
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 38	n. 38	n. 38	n. 38
1.3.2.20 - Altre strutture				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2024 - 2026

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Linea programmatica 1 - BILANCIO				
Ambito operativo	Durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Gestione del bilancio orientato ai principi generali di contabilità ovvero prudenza, veridicità ed attendibilità	2024/2029	1/03	Responsabile servizio finanziario	Zara E.
		1/04	Responsabile servizio finanziario	Zara E.
		1/05	Responsabile servizio finanziario	Zara C.
		1/06	Responsabile servizio finanziario	Zara C.
		1/08	Responsabile servizio finanziario	Gatti
		1/10	Responsabile servizio finanziario	Giugliano
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e funzionamento dei servizi generali	2024/2029	1/01	Responsabile servizio amministrativo	Gatti
		1/02	Responsabile servizio amministrativo	Gatti
		1/03	Responsabile servizio finanziario	Gatti
Sviluppo ed efficientamento di metodi di comunicazione e di informazione dei cittadini	2024/2029	1/08	Responsabile servizio amministrativo	Zara E.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Gestione della corretta capacità di riscossione dell'ente	2024/2029	1/04	Responsabile servizio finanziario	Zara E.
Gestione e contenimento dell'indebitamento dell'ente	2024/2029	1/03	Responsabile servizio finanziario	Zara E.

Linea programmatica 2 - SICUREZZA				
Ambito operativo	Durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Attivazione di strumenti volti a consentire la pacifica e sicura convivenza della comunità	2024/2029	3/01	Responsabile servizio PL	Gatti
Potenziamento sistema di videosorveglianza e sistema luci LED	2024/2029	3/01	Responsabile servizio PL	Gatti
Maggiore presenza e controllo del territorio e contrasto dei fenomeni di immigrazione clandestina, disordine sociale, vandalismo e microcriminalità	2024/2029	3/01	Responsabile servizio PL	Gatti
Prosecuzione dei corsi atti a contrastare i fenomeni di truffe agli anziani, violenza sulle donne, bullismo e cyber- bullismo	2024/2029	3/02	Responsabile servizio PL	Giugliano/Giudici

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Attivazione sportello sicurezza	2024/2029	3/02	Responsabile servizio P L	Gatti
Costituzione gruppo volontari per sorveglianza del territorio e il controllo del vicinato	2024/2029	3/01	Responsabile servizio PL	Gatti

Linea programmatica 3 - SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA - SALUTE				
Ambito operativo	Durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Analisi delle problematiche/bisogni/aspettative dei giovani e ampliamento attività culturali e ricreative per adolescenti	2024/2029	12/01	Responsabile servizio amministrativo	Giudici / Giugliano
Supporto e risposta alle esigenze e ai bisogni dei nuclei familiari, dei minori, degli anziani, delle persone con disabilità, delle fasce deboli e dei soggetti con fragilità	2024/2029	12/01 -12/2 - 12/03 - 12/04 - 12/05 – 12/06	Responsabile servizio amministrativo	Giudici
Servizio dello Sportello Legale per il cittadino; organizzazione di eventi informativi e formativi a tema sociale e sanitario	2024/2029	12/07	Responsabile servizio amministrativo	Giudici
Collaborazione con associazioni di volontariato e Centro Anziani	2024/2029	12/08	Responsabile servizio amministrativo	Giudici/Giugliano

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Pianificazione di campagne di screening sanitari gratuiti per le diverse fasce di età dei cittadini, e di sensibilizzazione, di prevenzione e di promozione della salute	2024/2029	12/07	Responsabile servizio amministrativo	Gatti/Giudici
Potenziamento dei servizi sanitari presso il nuovo Centro Salute Ambrosetti e Calloni	2024/2029	12/07	Responsabile servizio amministrativo	Gatti/Giudici
Studio di fattibilità per la realizzazione di una RSA	2024/2029	12/07	Responsabile servizio amministrativo	Gatti/Giudici/ZaraC.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Linea programmatica 4 - PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA E TRADIZIONI LOCALI				
Ambito operativo	durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Potenziamento dei servizi complementari all'educazione scolastica quali pre-post scuola, sostegno, assistenza per gli studenti diversamente abili	2024/2029	4/01	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano/Giudici
Istituzione corsi all'educazione digitale, all'uso consapevole delle nuove tecnologie, anche con la consegna della patente dello smart-phone. prevenzione del bullismo e cyberbullismo.	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Prosecuzione dei corsi di educazione stradale e civica in collaborazione con la Polizia Locale, per sensibilizzare sui temi della sicurezza e della viabilità, per sviluppare la sensibilità al rispetto delle regole e delle Istituzioni	2024/2029	5/02	Responsabile servizio Polizia Locale	Giugliano
Prosecuzione dei corsi atti a contrastare i fenomeni di truffe agli anziani, violenza sulle donne, bullismo e cyber-bullismo	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Costituzione del "Consiglio Comunale dei ragazzi"	2024/2029	6/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Valorizzazione delle "Marcia della Legalità"	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
"Maggio Vanzaghellese" e intensificazione di pomeriggi e serate di cultura/musica/spettacolo	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Promozione eventi legati alla storia e al dialetto vanzaghellese	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Attenzione alle iniziative ed alle feste in grado di aumentare la vivibilità del comune e la socializzazione tra i cittadini	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Istituzione della Commissione Cultura	2024/2029	5/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Studio di fattibilità ed indagine di interesse per l'istituzione di una Consulta Giovani	2024/2029	6/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano
Valorizzazione della creatività dei giovani del territorio attraverso bandi e in collaborazione con le associazioni sportive e culturali	2024/2029	6/02	Responsabile servizio amministrativo	Giugliano

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Linea programmatica 5 - SPORT E TEMPO LIBERO				
Ambito operativo	durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Istituzione delle consulte sportive	2024/2029	6/01	Responsabile servizio amministrativo	Gatti
Rivalutazione delle "Festa dello sport"	2024/2029	6/01	Responsabile servizio amministrativo	Gatti
Istituzione della giornata dello sport in collaborazione fra scuola primaria e secondaria	2024/2029	6/01	Responsabile servizio amministrativo	Gatti/Giugliano
Promozione e supporto attività sinergiche tra l'Amministrazione e le Associazioni locali e la Parrocchia	2024/2029	6/1	Responsabile servizio amministrativo	Zara E.

Linea programmatica 6 - LAVORI PUBBLICI AMBIENTE TERRITORIO E VIABILITA'				
Ambito strategico	Durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
Valorizzazione dei parchi comunali	2024/2029	8/01	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C./Giudici
Manutenzioni edifici e patrimonio comunale	2024/2029	8/01	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C.
Efficientamento rete stradale e di mobilità lenta	2024/2029	8/01	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C.
Efficientamento energetico ed interventi migliorativi degli edifici scolastici	2024/2029	8/10	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C.
Efficientamento energetico ed interventi migliorativi delle strutture sportive	2024/2029	8/10	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C.
Sviluppo ed ottimizzazione del cimitero	2024/2029	8/10	Responsabile del Servizio Tecnico	Zara C.
Manutenzione straordinaria del verde e messa in sicurezza del patrimonio arboreo comunale	2024/2029	9/02	Responsabile del Servizio Tecnico	Giudici
Organizzazione eventi legati all'ambiente; Progetti di educazione ambientale nelle scuole e presso il CSE; Istituzione del Corpo dei Custodi dell'Ambiente	2024/2029	9/02 – 9/03	Responsabile del Servizio Tecnico	Giudici
Promozione della sostenibilità ambientale e monitoraggio della qualità dell'aria	2024/2029	9/02 – 9/08	Responsabile del Servizio Tecnico	Giudici

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Linea programmatica 7 - PIANO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA				
Ambito operativo	durata	missione /programma	Resp. gestione	Resp. politico
PTPC 2021-2023: aggiornamento ed attuazione delle misure da parte di tutti i dipendenti, anche in relazione agli obblighi di trasparenza, oggetto del Piano della performance.	2024/2029	1/02	Tutti i responsabili	Gatti

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa – SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 2029 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

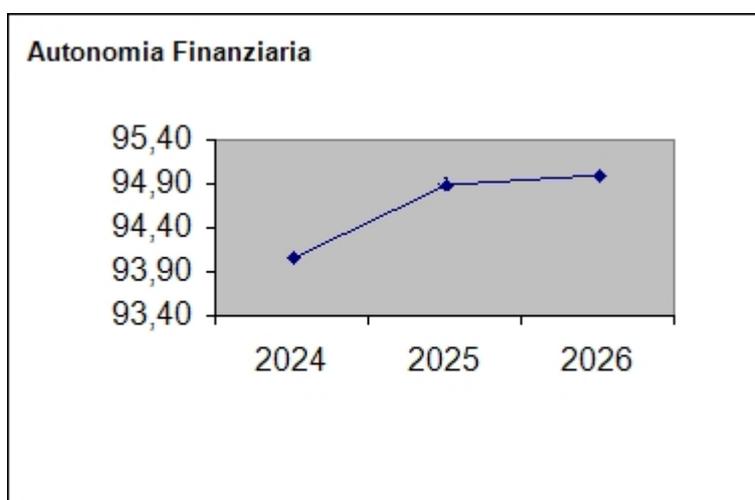
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

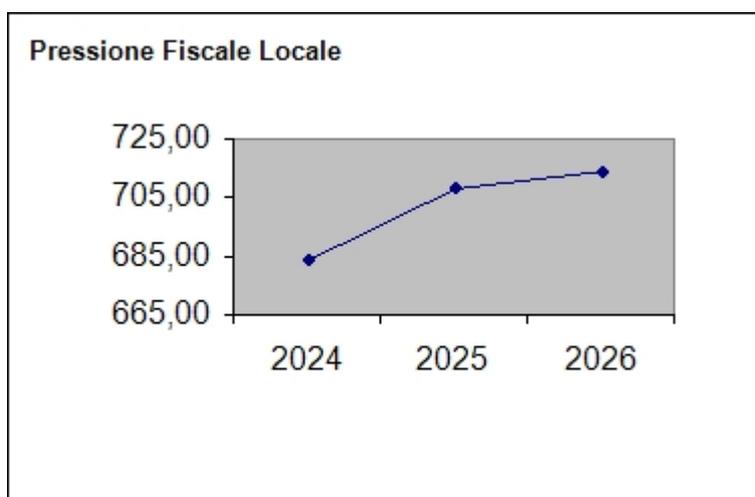
Autonomia Finanziaria	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	94,06 %	94,89 %	95,00 %



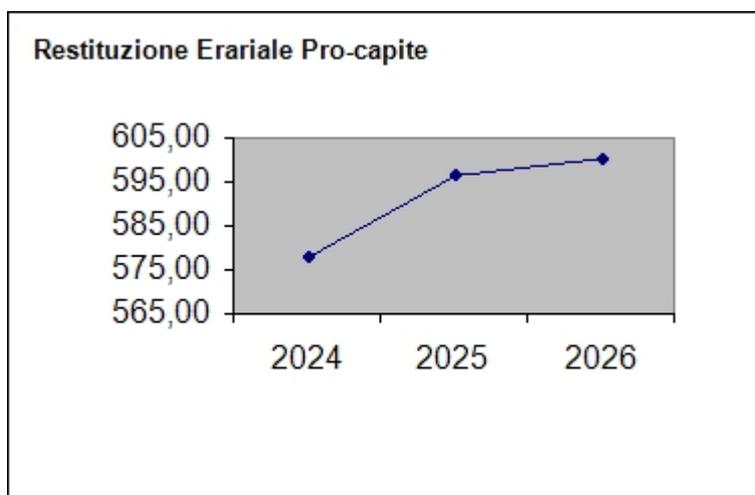
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 683,72	€ 708,03	€ 714,00



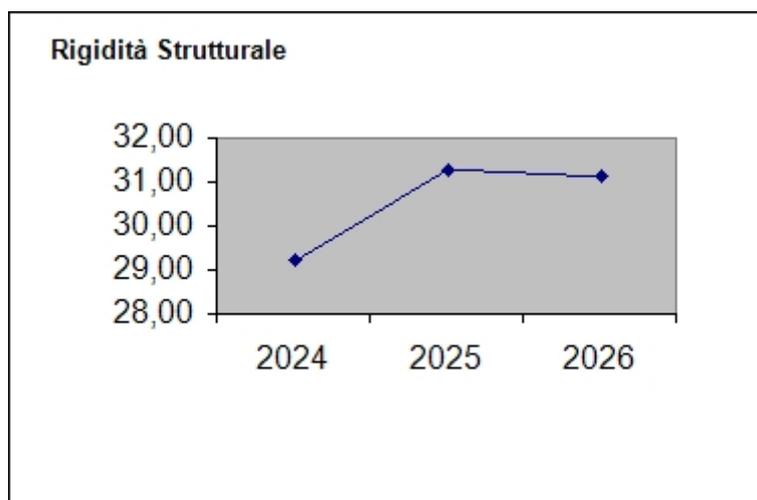
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 577,91	€ 596,43	€ 600,32



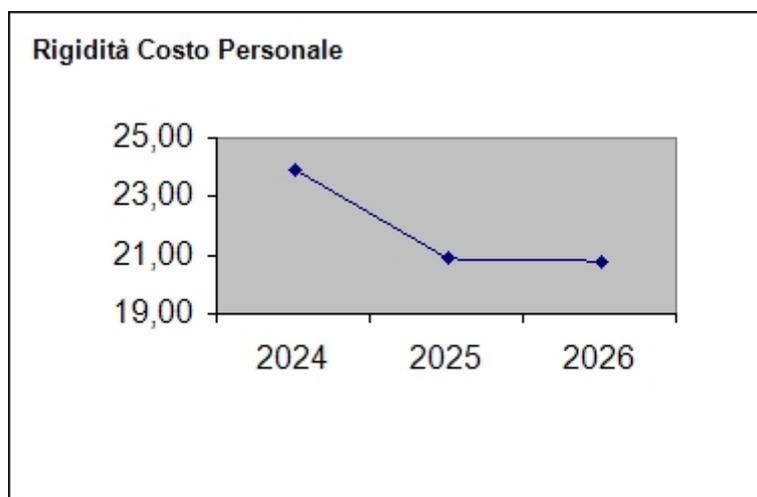
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,21 %	31,29 %	31,12 %

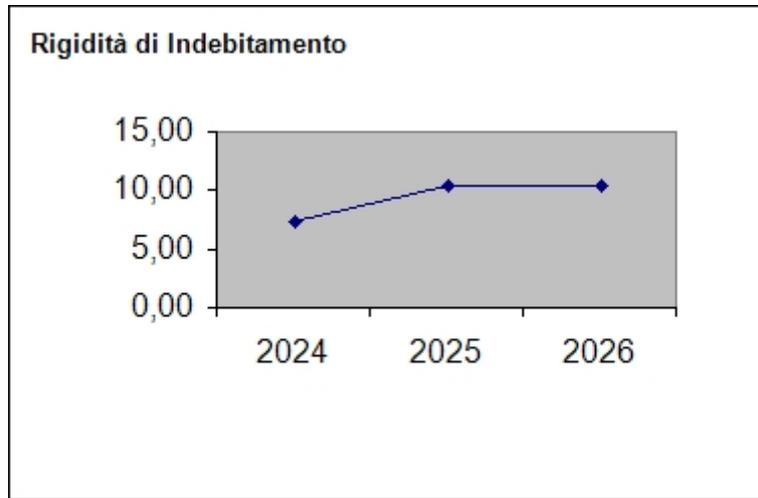


Rigidità costo personale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,92 %	20,88 %	20,80 %



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Rigidità indebitamento	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,40 %	10,41 %	10,33 %

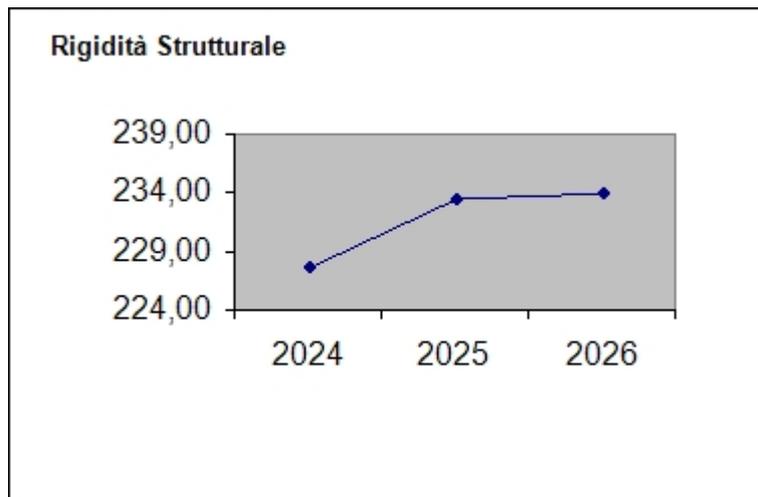


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

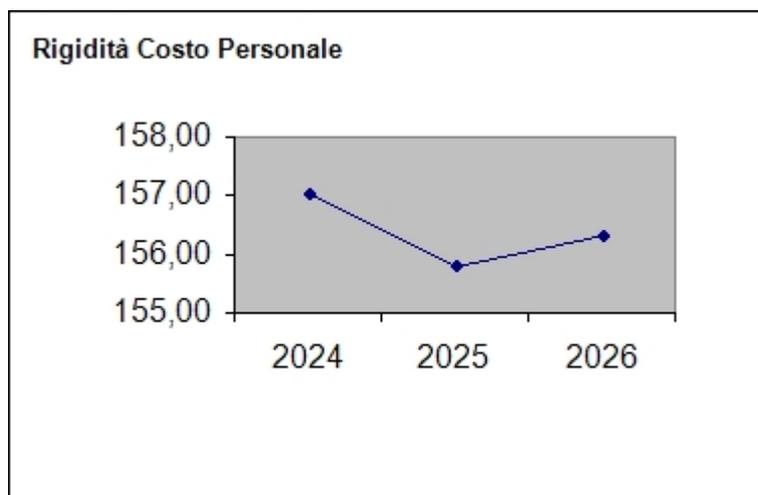
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	227,62 €	233,47 €	233,93 €

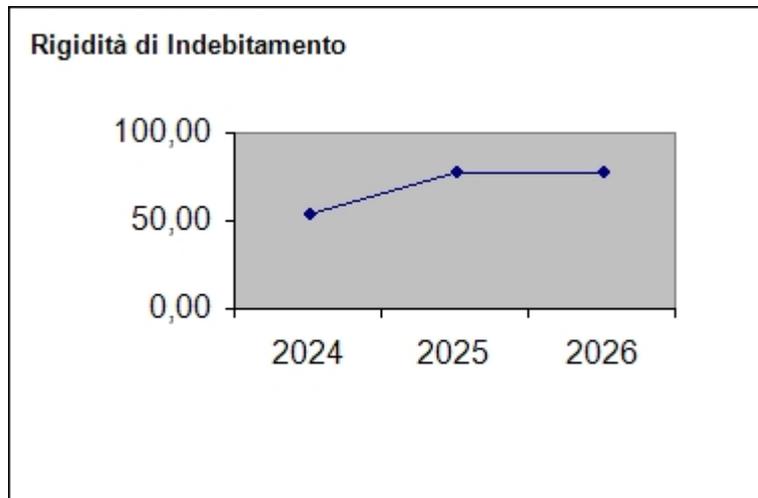


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	157,02 €	155,79 €	156,32 €



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	53,78 €	77,69 €	77,61 €

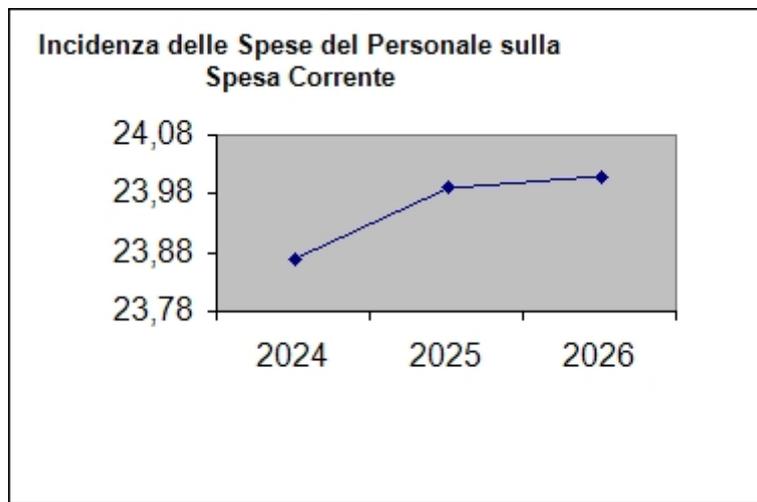


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

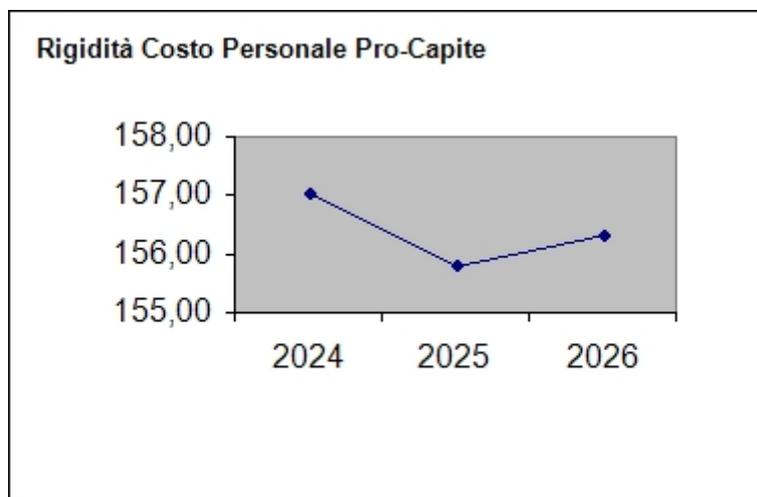
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	23,87 %	23,99 %	24,01 %

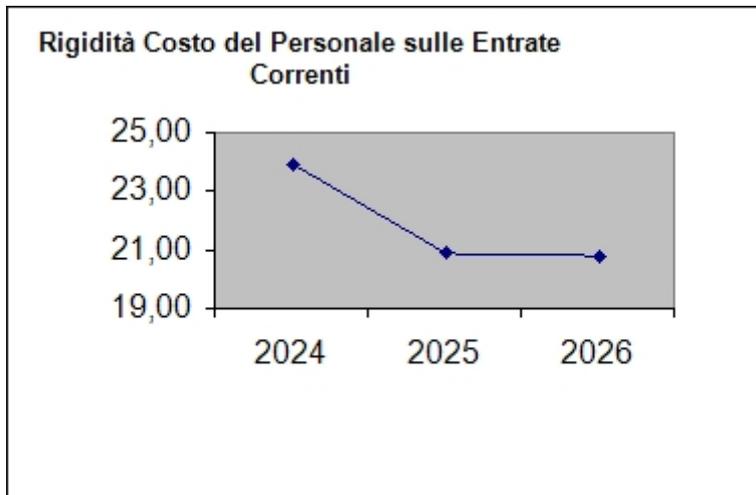


Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	157,02 €	155,79 €	156,32 €



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	23,92 %	20,88 %	20,80 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IMU

TARI

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Descrizione	Previsione 2024
OPERE DI EFFICIENTAMENTO SUL PATRIMONIO (contributo)	70.000
SUPERAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE (CONTRIBUTO REGIONALE)	8.000
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (oneri)	150.000
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E STRADE DEL PATRIMONIO COMUNALE (ONERI)	45.000
INTERVENTI STRAORDINARI VARI AL PATRIMONIO (CONCESSIONI CIMITERIALI)	50.000
FONDO DI CUI ALL'ART.73 LEGGE REG. 12/2005 (oneri)	5.000
FPV CONTO CAPITALE (OPERE VARIE)	630.000

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
30 / 3023 / 23	OPERE DI EFFICIENTAMENTO SUL PATRIMONIO COMUNALE (CONTRIBUTO- COLLEGATO AL 4020/23)	144.097,01	0,00	144.097,01
70 / 5062 / 1	RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI DI VIA ALBARINA (BANDO REGIONALE N. 245)	350.432,45	280.093,40	70.339,05
70 / 5070 / 10	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO CIMITERO COMUNALE	2.537,60	2.082,00	455,60
470 / 3051 / 23	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAPPELLA (FINANZIATA CON MONETIZZAZIONE CAP 4035/23)	11.419,20	0,00	11.419,20
580 / 2005 / 97	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE (SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO REGIONALE - CAP COLLEGATO A CAPITOLO ENTRATA)	73.400,00	0,00	73.400,00
2780 / 2005 / 98	ACQUISTO SEGNALETICA	1.033,83	0,00	1.033,83
6130 / 3045 / 65	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E STRADE DEL PATRIMONIO COMUNALE	8.781,48	5.531,48	3.250,00
6130 / 3045 / 70	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E STRADE DEL PATRIMONIO COMUNALE (avanzo libero)	3.944,49	0,00	3.944,49
6130 / 3045 / 75	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E STRADE DEL PATRIMONIO COMUNALE (ONERI URBANIZZAZIONE)	36.109,97	26.017,50	10.092,47
6130 / 3052 / 23	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE VARIE PER IL PATRIMONIO COMUNALE (AVANZO)	3.900,09	1.024,80	2.875,29
6130 / 3053 / 60	INTERVENTI STRAORDINARI AL CENTRO CIVICO (AVANZO)	2.346,44	0,00	2.346,44
6130 / 3053 / 99	RIFACIMENTO PARTE CENTRO CIVICO A SEGUITO INCENDIO (RIMBORSO ASSICURAZIONE)	127,76	0,00	127,76
6130 / 3055 / 3	MANUTENZIONE E INTERVENTI STRAORDINARI VARI AL CIMITERO (AVANZO DESTINATO)	6.340,50	6.310,50	30,00
6130 / 3055 / 23	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CSE (FINANZIATO CON	999,52	0,00	999,52

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

6130 / 3055 / 45	CONTRIBUTO REGIONALE DCR 17/12/2020) INTERVENTI STRAORDINARI VARI AL PATRIMONIO COMUNALE (CONCESSIONI CIMITERIALI)	56.235,61	53.284,42	2.951,19
6130 / 3055 / 65	INTERVENTI STRAORDINARI VARI AL PATRIMONIO COMUNALE (AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI)	40.000,00	39.999,99	0,01
6130 / 3333 / 23	REALIZZAZIONE NUOVO IMPANTO DI ILLUMINAZIONE PISTA DI PATTINAGGIO VIA ROSSINI (PARTE FINANZIATA CON CONTRIBUTO REGIONALE DDUO 8243/2020)	152,93	0,00	152,93
6130 / 3333 / 24	REALIZZAZIONE NUOVO IMPANTO DI ILLUMINAZIONE PISTA DI PATTINAGGIO VIA ROSSINI (PARTE FINANZIATA CON AVANZO VINCOLATO)	191,15	0,00	191,15
6130 / 3470 / 68	OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SPOGLIATORIO PRESSO CAMPO SPORTIVO VIA DELLE AZALEE collegato cap.entrata 4020/96	1.482,41	0,00	1.482,41
6230 / 2005 / 96	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE - BANDO DISTRETTO DEL COMMERCIO (FINANZIATO CON AVANZO DESTINATO)	80.000,00	2.082,00	77.918,00
6470 / 3006 / 5	ACQUISTO HARDWARE SERVIZI COMUNALI (AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI)	14.950,98	3.111,00	11.839,98
6470 / 3006 / 6	ACQUISTO SOFTWARE PER SERVIZI COMUNALI (AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI)	3.245,20	0,00	3.245,20
6470 / 3008 / 40	ACQUISTI ARREDI, ATTREZZATURE, MACCHINARI ECC.. PER SERVIZI COMUNALI (AVANZO DESTINATO)	20.404,26	16.439,50	3.964,76
6470 / 5064 / 1	MICI INVESTIMENTO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (PNRR) - CUP J81F22001490006	17.080,00	0,00	17.080,00
6470 / 5066 / 2	INTEGRAZIONE NEL'ANPR LISTE ELETTORALI - MISURA MICI FONDO COMPLEMENTARE AL PNRR - CUP J81F23000720001	3.928,40	0,00	3.928,40
6470 / 5066 / 4	INFORMATIZZAZIONE REGISTRI DELLO STATO CIVILE - RAFFORZAMENTO MISURA PNRR MICI INVESTIMENTO 1.4	8.979,20	0,00	8.979,20
6470 / 5067 / 1	PNRR MICI AVVISO MISURA 1.4.4 ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORMA NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE SPID E CIE	2.074,00	0,00	2.074,00
6490 / 3602 / 99	FONDO DI CUI ALL'ART.73 LEGGE REG. 12/95 (PERMESSI A COSTRUIRE)	4.479,00	0,00	4.479,00
7130 / 3130 / 99	MESSA IN SICUREZZA EDIFICI	30.490,00	24.342,52	6.147,48

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

	SCOLASTICI MEDIANTE MANUTENZIONE STRAORDINARIA			
7830 / 3424 / 50	INTERVENTI STRAORDINARI PALAZZETTO DI VIA ROSSINI (AVANZO DI AMM.NE)	1.171,20	0,00	1.171,20
8230 / 3455 / 55	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA SANT'AMBROGIO	2.083,55	0,00	2.083,55
8230 / 3470 / 98	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE (AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI)	70.000,00	0,00	70.000,00
8330 / 3482 / 23	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA Q.E.22 (AVANZO)	694,99	0,00	694,99
8330 / 3487 / 35	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA (PERMESSI A COSTRUIRE)	1.304,06	0,00	1.304,06
8330 / 3487 / 50	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA (AVANZO - FPV)	8.998,69	0,00	8.998,69
9030 / 3393 / 56	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO ARBOREO (AVANZO)	19.182,00	0,00	19.182,00
9030 / 3393 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AL VERDE PUBBLICO E AL TERRITORIO (PERMESSI A COSTRUIRE)	812,49	0,00	812,49
9030 / 3397 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI DI RIMBOSCHIMENTO (AVANZO DESTINATO)	25.000,00	14.566,80	10.433,20
9330 / 3338 / 30	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE VIA ALBARINA (AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI)	29.142,21	27.894,13	1.248,08
9530 / 3316 / 70	OPERE DI RISTRUTTURAZIONE E INTERVENTI DI MANUT. STRAORDINARIA AL CIMITERO (DEVOLUZIONE MUTUI)	44,16	0,00	44,16
9530 / 3318 / 99	INTERVENTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (avanzo di amministrazione)	5.476,39	0,00	5.476,39
9530 / 3338 / 98	INTERVENTI STRAORDINARI PER REALIZZAZIONE TOMBE INTERRATE PRESSO IL CIMITERO (AVANZO)	2.590,48	0,00	2.590,48
9530 / 3338 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI PER REALIZZAZIONE TOMBE INTERRATE PRESSO IL CIMITERO (parte MUTUO - parte DEVOLUZIONE MUTUI)	369,39	0,00	369,39
	TOTALE:	1.096.033,09	502.780,04	593.253,05

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Principali tributi gestiti

Tributo + Acc.anni precedenti	Stima gettito 2024-2026			
	Prev.2024	Peso%	Prev. 2025	Prev. 2026
Imposta municipale propria (compresi accertamenti e sanzioni e compresi accertamenti tasi anni precedenti)	1.202.300	42,86	1.289.200	1.309.200
Addizionale comunale IRPEF (cap.1014/99)	691.000	24,64	701.000	701.000
CANONE UNICO PATRIMONIALE (pubblicità, pubbliche affissioni e tosap)	155.000	5,53	155.000	155.000
TARI (cap.1024/99)	756.500	26,97	757.200	757.200
Altri tributi, proventi assimilati	0	0,00	0	0
TOTALE	2.804.800	100%	2.902.400	2.922.400

Tariffe Servizi Pubblici

Servizi erogati e costo per il cittadino

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore.

Principali servizi a domanda individuale

Servizio	Stima gettito 2024-2026		
	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
Servizio pre e post scuola	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Centro ricreativo estivo scuola materna	14.700,00	14.700,00	14.700,00

Denominazione SERVIZIO DI PRE E POST SCUOLA

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Indirizzi	Saranno valutati incrementi per l'aumento della copertura.
Denominazione Indirizzi	SERVIZIO CENTRO RICREATIVO ESTIVO SCUOLA MATERNA Saranno valutati incrementi per l'aumento della copertura.

Fiscalità Locale

IMU

Si rimanda al Regolamento per l'Imposta Municipale Propria approvato con delibera di Consiglio Comunale in data 29/06/2020.

TARI

Circa l'individuazione delle tariffe TARI 2024 si avrà un aggiornamento delle tariffe unicamente allo scopo di pareggiare i costi del servizio come previsto in via obbligatoria dalla normativa vigente in materia.

Si precisa che con delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 29/12/2020 si è confermata e mantenuta la vigenza del contratto di servizio in essere tra il Consorzio dei comuni dei Navigli e il Comune sino al completamento previsto nuovo assetto del Consorzio dei comuni dei Navigli in società mista pubblico- privata con socio operatore ex art. 17 D.lgs. n. 175/2016 o al completamento della nuova procedura di evidenza pubblica volta all'affidamento del servizio di igiene urbana e tari.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 06/05/2021 è stata approvata la trasformazione, ex art 115 DLgs 267 / 2000, del Consorzio dei Comuni dei Navigli in società mista ex art 17 DLgs 175 / 2016, ovvero Consorzio dei Navigli Spa. Con la stessa delibera di C.C. sono stati approvati gli schemi di statuto, convenzione / patto parasociale, contratti di servizio.

A seguito dell'iter di trasformazione, il **Consorzio dei Navigli S.P.A.** è diventata una società mista pubblico-privata che vede la partecipazione di 18 Comuni, che fruiscono dell'intero ciclo dei servizi di igiene urbana per un totale di circa 105.000 abitanti, per il 70% del capitale sociale e da operatori privati del settore per il restante 30%.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

La legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020) prevede all'art. 1 commi 816 e seguenti prevede che dal 2021 la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada siano sostituiti dal nuovo “canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria” e sarà comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

La gestione della riscossione ordinaria e coattiva relativa al canone unico patrimoniale, è stata affidata a soggetto esterno all'ente con determina del Responsabile del servizio di polizia locale n. 298 del 11/10/2023 fino al 31/12/2026.

Il relativo regolamento è stato approvato in data 29/01/2021 con delibera di consiglio comunale n. 5.

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	108.300,00	101.300,00	101.300,00	
		cassa	111.464,68			
	2-Segreteria generale	comp	394.150,00	370.750,00	373.050,00	
		cassa	491.570,73			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	114.700,00	140.200,00	140.200,00	
		cassa	137.072,44			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	148.200,00	47.200,00	47.200,00	
		cassa	179.029,78			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	247.700,00	123.300,00	114.400,00	
		cassa	450.846,08			
	6-Ufficio tecnico	comp	251.900,00	234.400,00	239.400,00	
		cassa	298.299,57			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	49.400,00	49.300,00	46.300,00	
		cassa	56.726,19			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.660,20			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	199.189,97	73.200,00	73.200,00	
		cassa	272.561,98			
	11-Altri servizi generali	comp	210.150,00	181.050,00	181.050,00	
cassa		256.188,31				
Totale Missione 1		comp	1.723.689,97	1.320.700,00	1.316.100,00	
		cassa	2.341.419,96			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	189.120,00	196.300,00	196.300,00	
		cassa	205.829,79			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	189.120,00	196.300,00	196.300,00
			cassa	205.829,79		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	37.450,00	26.450,00	28.450,00
		cassa	54.180,16		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	97.700,00	74.200,00	77.200,00
		cassa	151.428,02		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	127.500,00	106.900,00	109.900,00
		cassa	186.629,31		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	262.650,00	207.550,00	215.550,00
		cassa	392.237,49		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	35.300,00	23.600,00	23.600,00
		cassa	52.744,17		
	Totale Missione 5	comp	35.300,00	23.600,00	23.600,00
		cassa	52.744,17		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	51.500,00	48.500,00	48.500,00
		cassa	79.105,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	51.500,00	48.500,00	48.500,00
		cassa	79.105,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	400,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	400,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	110.500,00	64.000,00	64.000,00
		cassa	213.197,40		
	3-Rifiuti	comp	703.450,00	703.000,00	703.000,00
		cassa	1.023.469,87		
	4-Servizio idrico integrato	comp	500,00	3.500,00	2.800,00
		cassa	2.057,48		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	Totale Missione 9	comp	816.950,00	773.000,00	772.300,00
		cassa	1.241.224,75		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	126.000,00	92.000,00	95.000,00
		cassa	180.309,68		
	Totale Missione 10	comp	126.000,00	92.000,00	95.000,00
		cassa	180.309,68		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	416.800,00	321.300,00	326.300,00
		cassa	580.575,72		
	2-Interventi per la disabilità	comp	109.700,00	103.900,00	105.900,00
		cassa	178.063,44		
	3-Interventi per gli anziani	comp	54.700,00	58.000,00	60.000,00
		cassa	69.959,68		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	17.600,00	14.600,00	14.600,00
		cassa	22.479,25		
	5-Interventi per le famiglie	comp	13.900,00	12.900,00	13.900,00
		cassa	14.643,98		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	5.400,00	4.400,00	4.400,00
		cassa	8.692,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.000,00	7.500,00	7.500,00
		cassa	17.725,27		
	Totale Missione 12	comp	631.100,00	522.600,00	532.600,00
		cassa	892.139,34		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	7.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	7.881,79		
	Totale Missione 13	comp	7.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	7.881,79		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.800,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.800,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	21.750,00	22.450,00	24.950,00
		cassa	50.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	273.000,00	310.600,00	321.300,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	294.750,00	333.050,00	346.250,00
		cassa	50.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	213.600,00	209.300,00	200.900,00
		cassa	213.600,00		
	Totale Missione 50	comp	213.600,00	209.300,00	200.900,00
		cassa	213.600,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	4.352.359,97	3.732.300,00	3.752.800,00
		cassa	5.676.691,97		

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

<i>ATTIVO</i>		<i>2023</i>	<i>2022</i>
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.544,70	5.392,17
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	16.316,56	5.034,91
9	Altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali		18.861,26	10.427,08
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	Beni demaniali	7.363.847,30	7.463.813,14
1.1	Terreni	231.884,42	193.501,50
1.2	Fabbricati	818.989,70	729.920,99
1.3	Infrastrutture	6.312.973,18	6.540.390,65
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	10.579.035,02	10.613.693,37
2.1	Terreni	1.659.223,65	1.659.223,65
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	8.652.349,09	8.650.889,69
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	104.662,24	112.954,11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	52.697,65	57.461,55
2.5	Mezzi di trasporto	45.465,45	57.333,13
2.6	Macchine per ufficio e hardware	7.273,72	9.948,70
2.7	Mobili e arredi	44.488,52	52.523,93
2.8	Infrastrutture	10.360,62	10.703,55
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	2.514,08	2.655,06
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali		17.942.882,32	18.077.506,51

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :			
	- Stato :			
	- Regione :			
	- Provincia :			
	- Unione Europea :			
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :			
	- C.d.S. :			
	- Altre entrate / Entrate proprie :			
2	Avanzi di bilancio :			
3	Entrate proprie :	250.000		
	- OO.UU. :	200.000		
	- Concessione Loculi :	50.000		
	- Alienazioni :			
	- Altre :			
	- Riscossioni :			
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	78.000		
	- Stato :	70.000		
	- Regione :	8000		
	- Provincia :			
	- Unione Europea :			
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :			
	- C.d.S. :			
	- Altre entrate / Entrate proprie :			
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :			
6	Mutui passivi :			
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :			

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	<i>2021</i>					
	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Oneri finanziari	229.039,35	222.152,50	216.630,90	213.600,00	209.300,00	200.900,00
Quota capitale	164.263,05	169.143,42	68.765,33	69.800,00	200.100,00	208.100,00
Totale fine anno	393.302,40	391.295,92	285.396,23	283.400,00	409.400,00	409.000,00

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO</i>		<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.635.223,96		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	82.089,97	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	3.812.800,00	3.932.400,00	3.960.900,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	4.000.589,97	3.732.300,00	3.752.800,00
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		<i>273.000,00</i>	<i>310.600,00</i>	<i>321.300,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	69.800,00	200.100,00	208.100,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	267.163,59	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	340.907,60	258.000,00	258.000,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

anticipata dei prestiti				
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	778.671,19 <i>0,00</i>	258.000,00 <i>0,00</i>	258.000,00 <i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>	(+)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
EQUILIBRIO FINALE (W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.635.223,96
Entrata	(+)	7.855.937,29
Spesa	(-)	8.649.881,86
Differenza	=	1.841.279,39

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2024 - 2026**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026
***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo
amministrazione pubblica***

Il Comune di Vanzaghello partecipa in via diretta ed indiretta alle seguenti società che costituiscono il Gruppo di Amministrazione Pubblica approvato con deliberazione di Giunta Comunale all'oggetto "Individuazione degli enti e delle società partecipate costituenti il gruppo amministrazione pubblica (GAP) e il perimetro di consolidamento ai fini del Bilancio consolidato per l'esercizio 2022" come segue:

Partecipazioni societarie	% Quota Partecipazione	
AZIENDA SOCIALE – AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER I SERVIZI ALLA PERSONA	7,68%	DIRETTA
CAP HOLDING SPA	0,2420%	DIRETTA
AMIAQUE SPA	0,2420%	INDIRETTA tramite CAP HOLDING SPA
ALFA SRL	0,00153%	DIRETTA
CONSORZIO DEI NAVIGLI SPA	3,89%	DIRETTA
FONDAZIONE PER LEGGERE - BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO	1,13%	DIRETTA

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 5,51																										
1.2.2 – RISORSE IDRICHE																										
* Laghi n°//	* Fiumi e Torrenti n° 1																									
1.2.3 – STRADE																										
* Statali Km. 0,450	* Provinciali Km. 3,168	* Comunali Km. 25,900																								
* Vicinali Km. 3,168	* Autostrade Km. _____																									
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI																										
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>																										
	SI	NO																								
* PGT adottato	x	_																								
* PGT approvato	x	_																								
* Progr. di fabbricazione	_	x																								
* Piano edilizia economica e popolare	_	x																								
Piano regolatore cimiteriale	x																									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">SI</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">NO</td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td>* Industriali</td> <td style="text-align: center;">_</td> <td style="text-align: center;">x</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>* Artigianali</td> <td style="text-align: center;">_</td> <td style="text-align: center;">x</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>* Commerciali</td> <td style="text-align: center;">_</td> <td style="text-align: center;">x</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td colspan="4">* Altri strumenti (specificare)</td> </tr> <tr> <td colspan="4">_____</td> </tr> </table>				SI	NO		* Industriali	_	x	_____	* Artigianali	_	x	_____	* Commerciali	_	x	_____	* Altri strumenti (specificare)				_____			
	SI	NO																								
* Industriali	_	x	_____																							
* Artigianali	_	x	_____																							
* Commerciali	_	x	_____																							
* Altri strumenti (specificare)																										

Delibera di C.C. n. 55 del 30/12/2021 Delibera di C.C. n. 26 del 23/06/2022 Delibera C.C. n. 24 del 17/06/2016																										
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>																										
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____																										
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE																								
P.E.E.P	_____	_____																								
P.I.P	_____	_____																								

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	105.645,19	82.089,97	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	303.416,63	267.163,59	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	365.000,00	719.526,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsione di cassa	2.196.615,10	2.635.223,96		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.343.888,11	previsione di competenza	3.108.971,50	3.045.600,00	3.143.200,00	3.163.700,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	97.680,10	previsione di cassa	4.523.974,59	3.744.721,43		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	925.877,13	previsione di competenza	386.567,16	227.600,00	201.100,00	198.100,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	775.239,15	previsione di competenza	416.644,14	293.964,17		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	44.517,63	previsione di competenza	722.925,67	557.600,00	588.100,00	599.100,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	44.767,63	previsione di competenza	1.710.957,08	1.256.314,21		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.085.333,71	361.251,60	258.000,00	258.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	42.903,55	previsione di competenza	1.314.813,38	1.209.210,22		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	44.517,63	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	44.767,63	44.767,63		
			previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
			previsione di competenza	804.549,00	806.600,00	807.600,00	807.600,00
			previsione di cassa	810.516,29	806.959,63		
	TOTALE TITOLI	3.274.873,30	previsione di competenza	6.608.347,04	5.498.651,60	5.498.000,00	5.526.500,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.274.873,30	previsione di competenza	9.366.190,74	7.855.937,29	5.498.000,00	5.526.500,00
			previsione di cassa	7.382.408,86	6.567.431,16	5.498.000,00	5.526.500,00
			previsione di cassa	11.562.805,84	10.491.161,25		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU TARI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

CANONE UNICO PATRIMONIALE (PUBLICITA' PUBBLICHE AFFISSIONE E TOSAP)

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

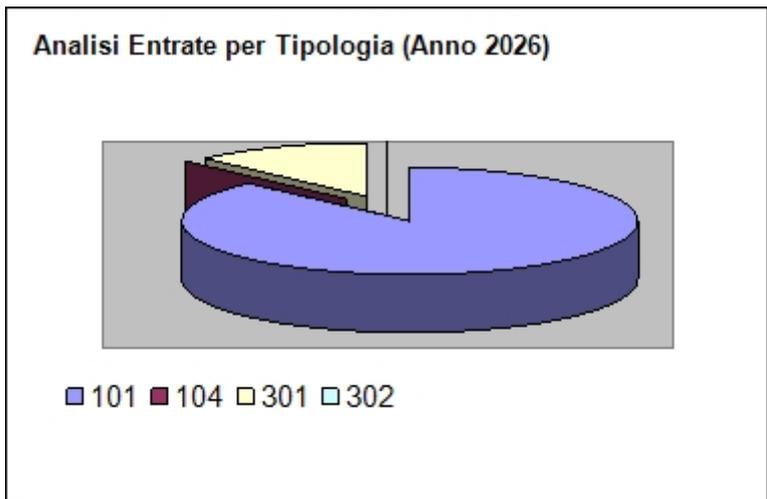
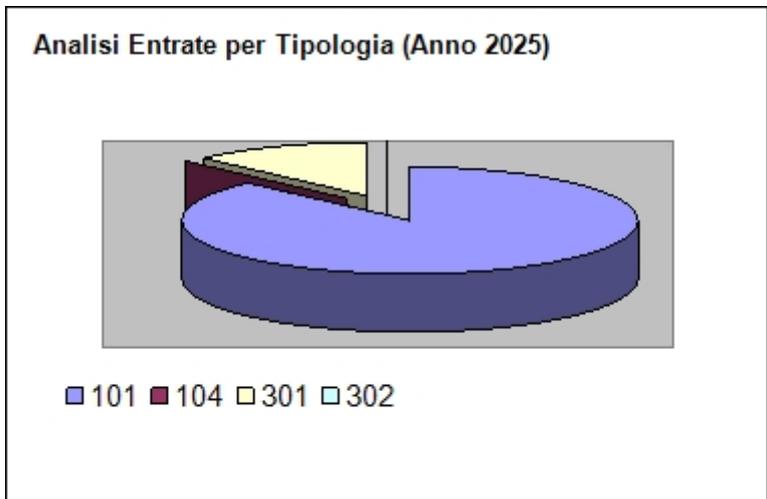
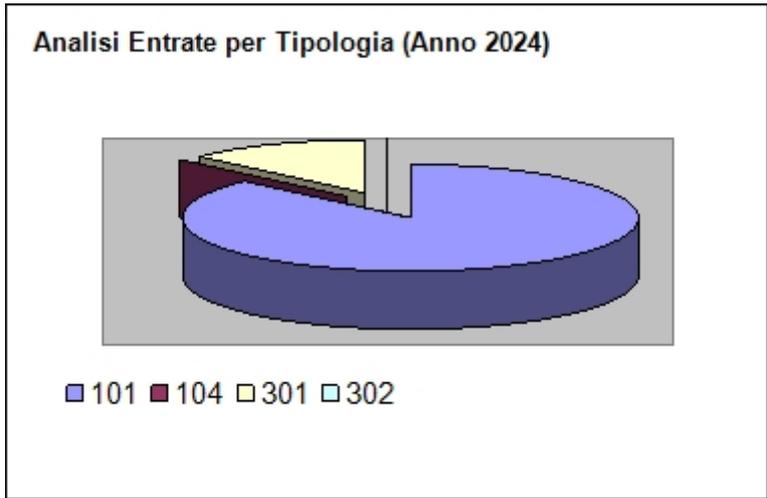
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.649.800,00	2.747.400,00	2.767.900,00
		cassa	3.348.921,43		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	395.800,00	395.800,00	395.800,00
		cassa	395.800,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	3.045.600,00	3.143.200,00	3.163.700,00
		cassa	3.744.721,43		



IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

A decorrere dall'anno 2020, le disposizioni che disciplinavano IMU e la precedente TASI, quali componenti della IUC, istituita con la L. n. 147/2013, sono state abrogate e che l'IMU è oggi disciplinata dalla L. n. 160/2019.

Con delibere di consiglio comunale n. 14 del 29/06/2020 è stato approvato il regolamento della "NUOVA IMU" mentre con successiva deliberazione sono state approvate le aliquote dell'IMU a decorrere dal 2021 e pertanto si rimanda ai suddetti atti per la specifica delle disposizioni in esse contenute.

TARI

Circa l'individuazione delle tariffe TARI 2023 si rimanda all'Art. 154-bis. (Termini di deliberazione della TARI) della legge di Bilancio 2021 col quale si prevede che "[...]a decorrere dal 2021, in deroga all'articolo 1, commi 654 e 683, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, i comuni approvano i piani economico-finanziari del servizio rifiuti e le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno, con riferimento all'esercizio in corso dal 1° gennaio precedente. Nel caso in cui le delibere di cui al periodo precedente siano approvate successivamente all'approvazione del bilancio di previsione, le relative variazioni contabili confluiscono nella prima variazione di bilancio utile".

Si precisa che con delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 29/12/2020 si è confermata e mantenuta la vigenza del contratto di servizio in essere tra il Consorzio dei comuni dei Navigli e il Comune sino al completamento previsto nuovo assetto del Consorzio dei comuni dei Navigli in società mista pubblico- privata con socio operatore ex art. 17 D.lgs. n. 175/2016 o al completamento della nuova procedura di evidenza pubblica volta all'affidamento del servizio di igiene urbana e tari.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 06/05/2021 è stata approvata la trasformazione, ex art 115 DLgs 267 / 2000, del Consorzio dei Comuni dei Navigli in società mista ex art 17 DLgs 175 /

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

2016, ovvero Consorzio dei Navigli Spa.. Con la stessa delibera di C.C. sono stati approvati gli schemi di statuto, convenzione / patto parasociale, contratti di servizio.

A seguito dell'iter di trasformazione, il **Consorzio dei Navigli S.P.A.** è diventata una società mista pubblico-privata che vede la partecipazione di 18 Comuni, che fruiscono dell'intero ciclo dei servizi di igiene urbana per un totale di circa 105.000 abitanti, per il 70% del capitale sociale e da operatori privati del settore per il restante 30%.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

E' stata istituita con D.Lvo 28/09/1998 n. 360 e successive modificazioni e ha decorrenza dal 01/01/1999.

Con l'art. 1. comma 11, del D.L. 138/2011 convertito nella Legge 148/2011 viene ripristinata, a partire dal 01/01/2012, la possibilità di incrementarla fino allo 0,8%, anche in unica soluzione.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno al quale si riferisce l'addizionale stessa. Il versamento dell'addizionale da parte dei contribuenti non avviene più in un'unica soluzione ma è previsto un acconto e un saldo. L'acconto è pari al 30% dell'addizionale calcolata sul reddito imponibile dell'anno precedente ed è versato, insieme al saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

E' stato anticipato al 20 dicembre dell'anno precedente il termine per la pubblicazione sul sito informatico del Ministero dell'economia e delle finanze della deliberazione di modifica in aumento dell'addizionale comunale IRPEF, ai fini del versamento dell'acconto del 30% a partire dall'anno stesso cui si riferisce l'incremento medesimo.

Viene precisato che "i Comuni possono stabilire aliquote dell'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche utilizzando esclusivamente gli stessi scaglioni di reddito stabiliti, ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche dalla legge statale, nel rispetto del principio di progressività.

Resta ferma la possibilità di prevedere soglie di esenzione ai sensi dell'art. 1, comma 3 bis, del D.Lgs. 360/1998, esclusivamente in ragione del possesso di specifici requisiti reddituali, da intendersi come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, mentre nel caso di superamento, la stessa è dovuta sul reddito complessivo.

Per quanto riguarda i redditi di lavoro dipendente o assimilati, l'acconto determinato dai sostituti d'imposta viene trattenuto dai medesimi in un numero massimo di nove rate a partire dal mese di marzo, mentre il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio ed è trattenuto, sempre

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

dai sostituti d'imposta, in un numero massimo di undici rate a partire dal periodo di paga successivo a quello di cui le stesse sono effettuate.

In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua è prelevata in un'unica soluzione. A decorrere dal 01/01/2008, il versamento dell'addizionale comunale dell'IRPEF è effettuato direttamente ai comuni di riferimento, attraverso apposito codice tributo assegnato a ciascun Comune. A tale fine, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 05/10/2007 sono state definite le relative modalità di attuazione.

L'Amministrazione Comunale propone l'addizionale comunale IRPEF nella misura di 0,8 punti percentuali senza alcuna esenzione, al fine di assicurare l'equilibrio di Bilancio e mantenere inalterate le quantità e la qualità dei servizi in essere. Gli stanziamenti previsti nel triennio ammontano a: anno 2022 Euro 635.000; anno 2023 Euro 635.000; anno 2024 Euro 635.000.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Per quanto concerne il canone unico patrimoniale si rimanda al paragrafo "Tributi e tariffe dei servizi pubblici".

Il canone unico patrimoniale comprende a decorrere dal 01/01/2021 l'imposta relativa alla pubblicità, alle pubbliche affissioni e alle occupazioni di suolo pubblico.

RISCOSSIONE COATTIVA

In data 29/12/2022 con determinazione n. 464 del Responsabile del Servizio Economico Finanziario si è proceduto all'affidamento in supporto del servizio di ricostruzione banca dati ed emissioni di avvisi di accertamento IMU e TASI per le annualità 2018, 2019 e 2020.

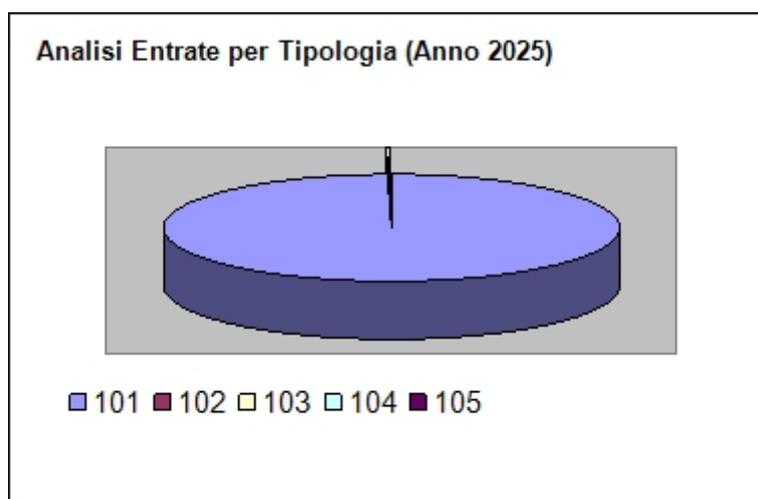
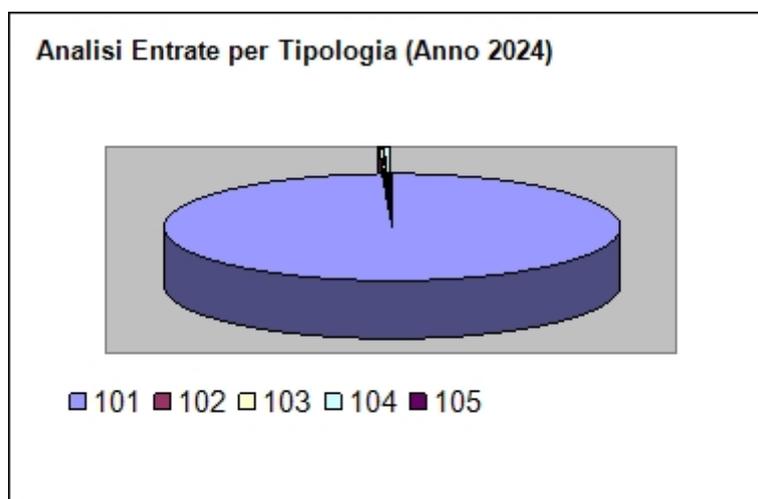
In data 16/08/2023 con determinazione n. 254 del Responsabile del Servizio Economico Finanziario si è proceduto all'affidamento in concessione della gestione del servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali, tributarie ed extratributarie per le annualità 2018, 2019 e 2020.

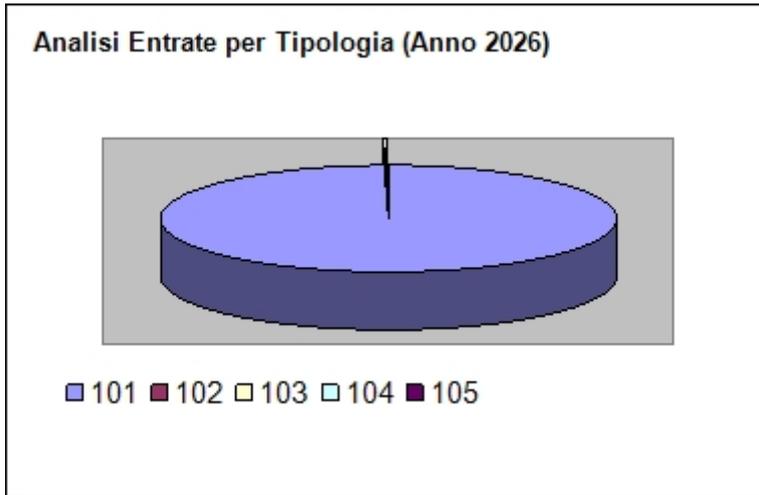
L'Amministrazione conferma la scelta di procedere all'affidamento in supporto del servizio di emissione degli avvisi di accertamento IMU e TASI anche per le annualità 2021, 2022 e 2023.

Quanto alla riscossione coattiva relativa alla TARI, tale attività è affidata al Consorzio dei Navigli Spa.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

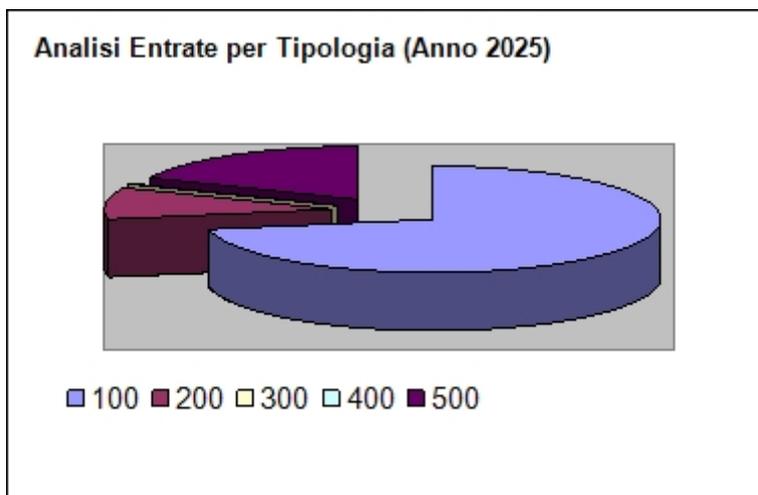
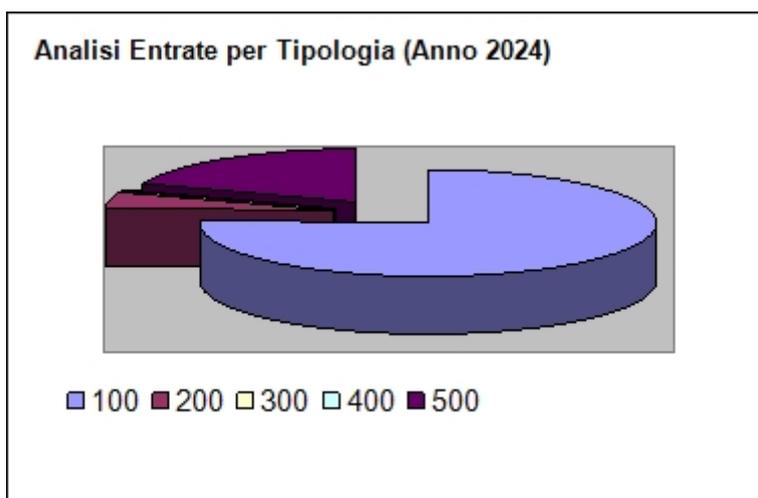
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	226.000,00	200.500,00	197.500,00
		cassa	275.508,17		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	17.456,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	1.000,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	227.600,00	201.100,00	198.100,00
		cassa	293.964,17		

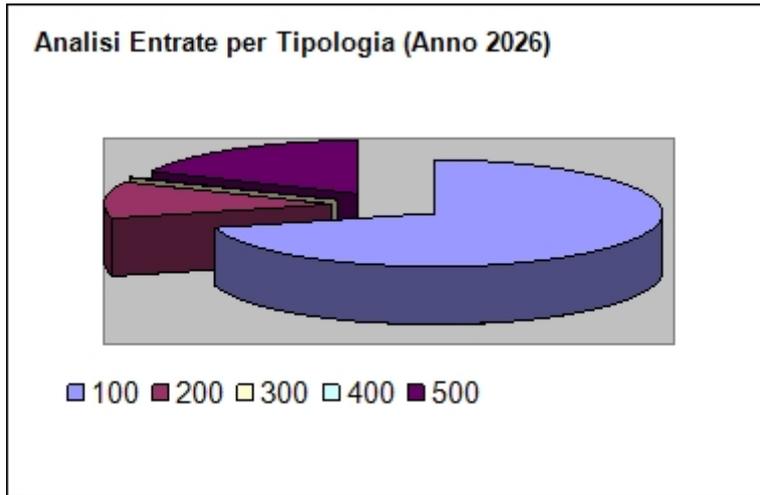




Analisi entrate: Politica tariffaria

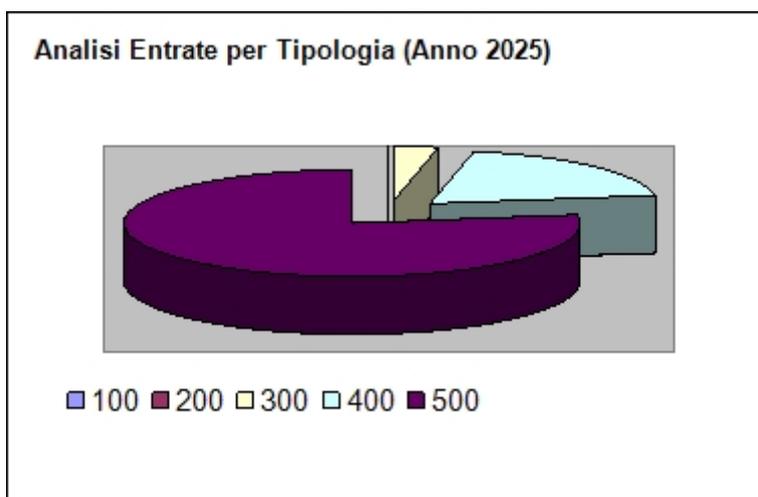
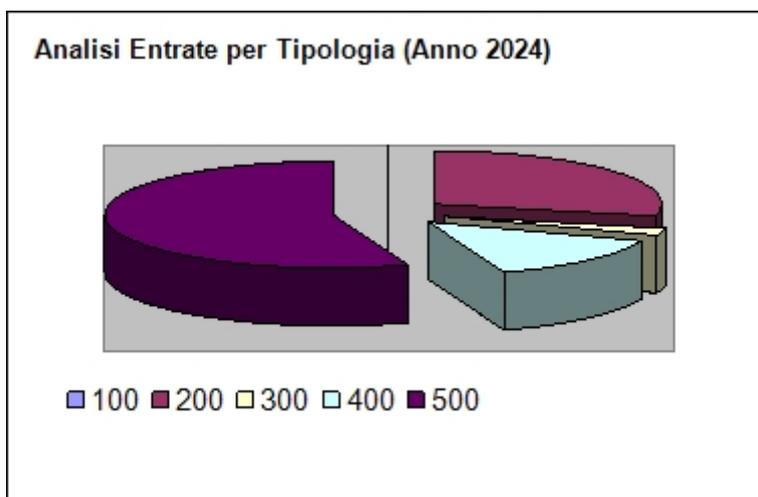
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	423.000,00	423.500,00	423.500,00
		cassa	664.405,56		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	26.500,00	56.500,00	66.500,00
		cassa	144.025,83		
300	Interessi attivi	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	4.336,46		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	107.400,00	107.400,00	108.400,00
		cassa	443.546,36		
TOTALI TITOLO		comp	557.600,00	588.100,00	599.100,00
		cassa	1.256.314,21		

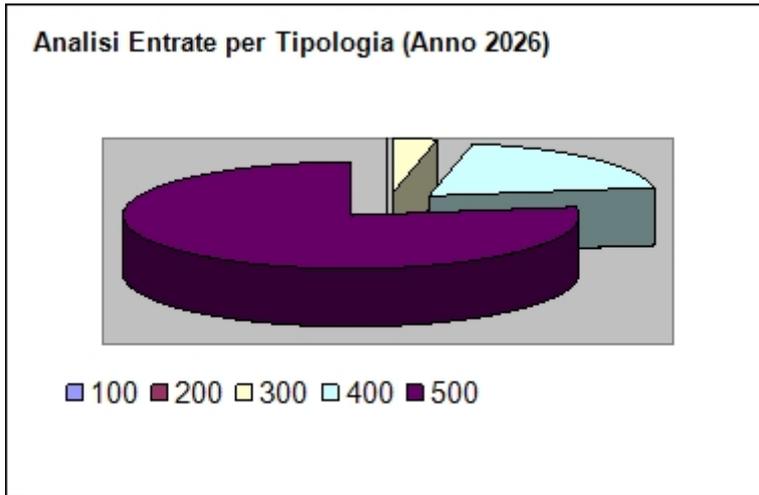




Analisi entrate: Entrate in c/capitale

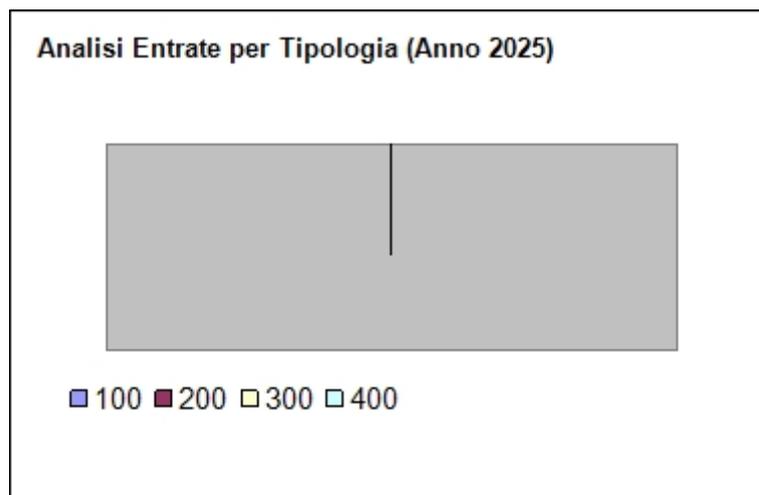
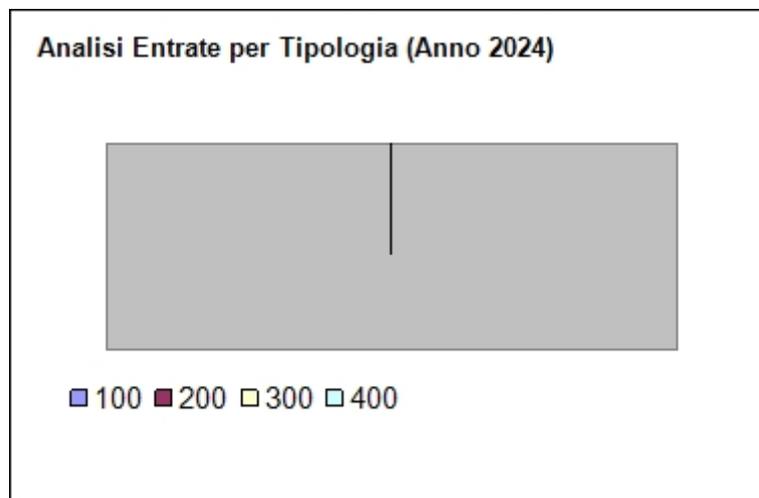
Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	103.251,60	0,00	0,00
		cassa	946.810,22		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	8.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	54.400,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	200.000,00	200.000,00	200.000,00
		cassa	200.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	361.251,60	258.000,00	258.000,00
		cassa	1.209.210,22		



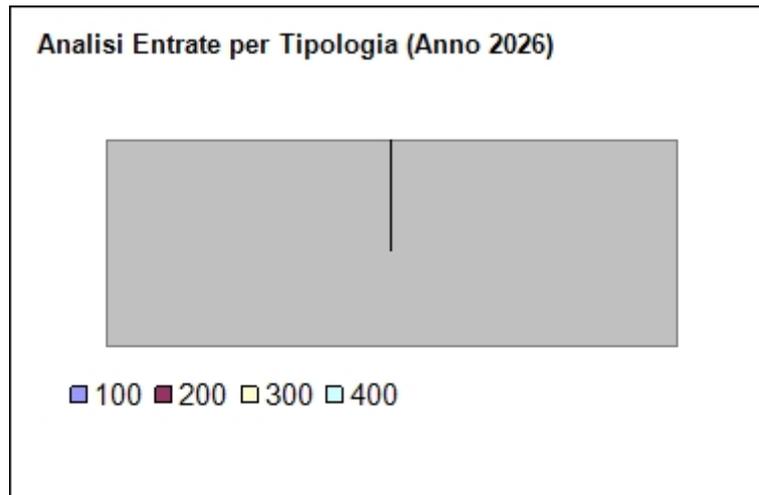


Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



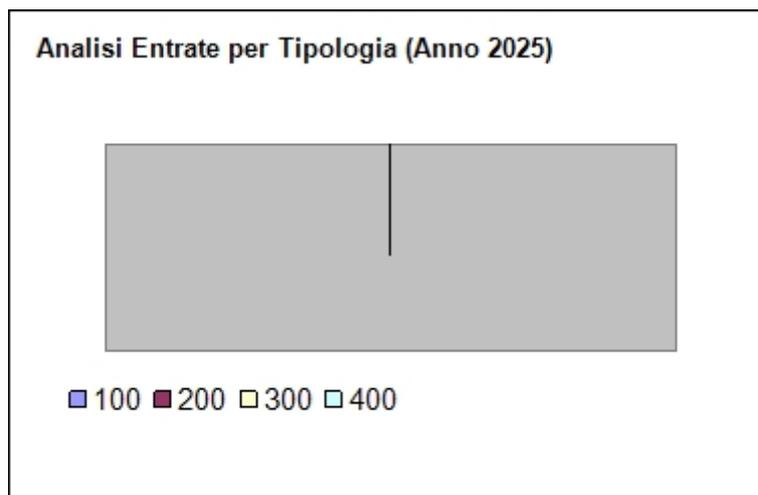
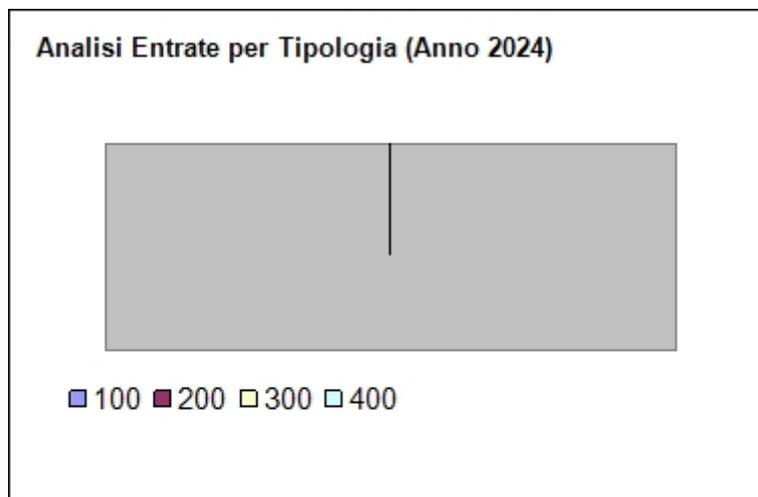
Documento Unico di Programmazione 2024/2026



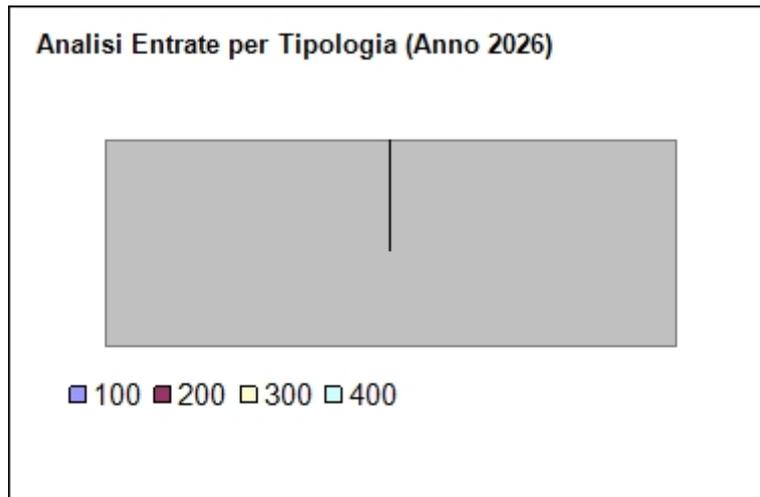
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.767,63		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.767,63		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



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

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

Negli anni 2023/2024/2025 non si prevede l'assunzione di nuovi mutui.

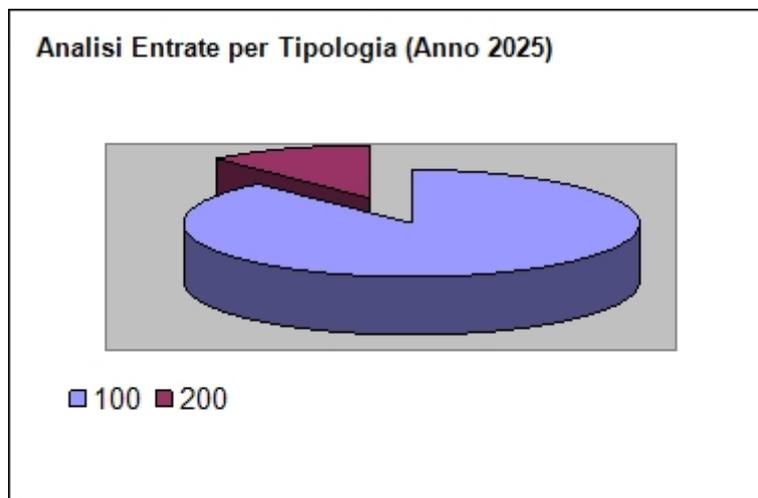
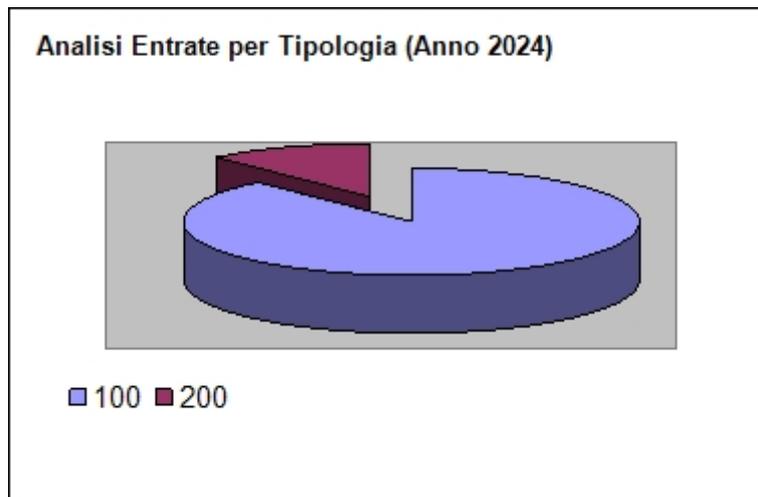
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		

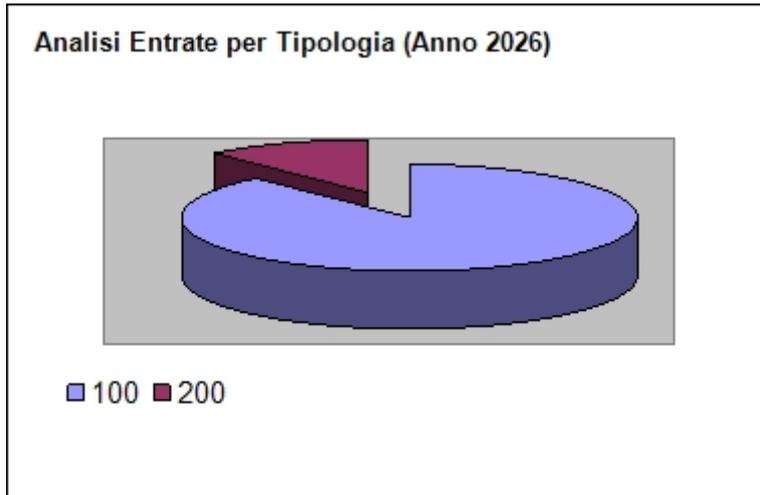
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Entrate per partite di giro	comp	711.600,00	712.600,00	712.600,00
		cassa	711.603,30		
200	Entrate per conto terzi	comp	95.000,00	95.000,00	95.000,00
		cassa	95.356,33		
TOTALI TITOLO		comp	806.600,00	807.600,00	807.600,00
		cassa	806.959,63		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

<i>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2024 - 2026</i>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.160.501,04	3.108.971,50	3.045.600,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	279.169,99	386.567,16	203.800,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	539.111,07	722.925,67	553.600,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.978.782,10	4.218.464,33	3.803.000,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	397.878,21	421.846,43	380.300,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	397.878,21	421.846,43	380.300,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2023	5.148.411,65	5.078.726,96	4.879.482,43
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	5.148.411,65	5.078.726,96	4.879.482,43
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

Non si prevede assunzione di nuovi mutui nei triennio 2024-2026

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2024-2026 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	2.409.889,16	1.570.700,00	1.566.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	549.189,30	83.929,63	40.549,88
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.582.427,30		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	189.120,00	196.300,00	196.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	4.309,63	3.199,43	1.866,33
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	205.829,79		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	292.650,00	207.550,00	215.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	25.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	470.243,12		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	35.300,00	23.600,00	23.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	500,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	57.746,17		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	84.500,00	48.500,00	48.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	113.931,49		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	200,00	200,00	200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	400,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	828.422,00	773.000,00	772.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	16.336,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.306.219,24		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	196.000,00	92.000,00	95.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	254.122,05		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	639.100,00	530.600,00	540.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	20.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	909.619,28		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	7.500,00	5.500,00	5.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	4.141,81	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.881,79		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	19.800,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	294.750,00	333.050,00	346.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	50.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	283.400,00	409.400,00	409.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	283.400,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	806.600,00	807.600,00	807.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	888.261,63		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	6.567.431,16	5.498.000,00	5.526.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>622.476,74</i>	<i>90.129,06</i>	<i>45.416,21</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.649.881,86		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	6.567.431,16	5.498.000,00	5.526.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>622.476,74</i>	<i>90.129,06</i>	<i>45.416,21</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.649.881,86		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

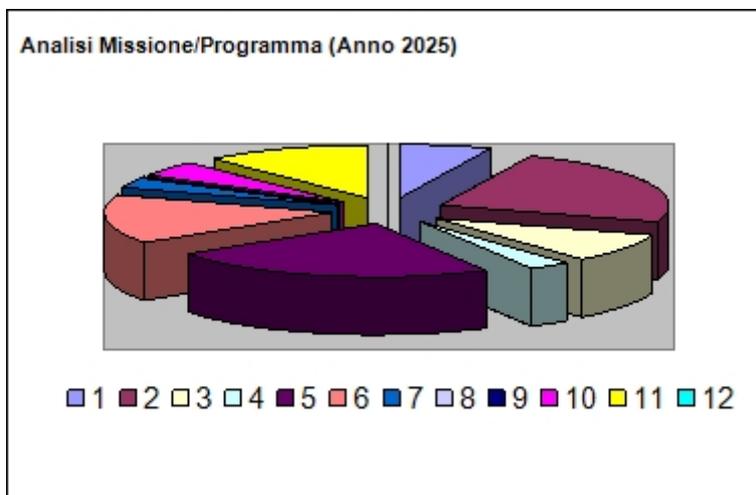
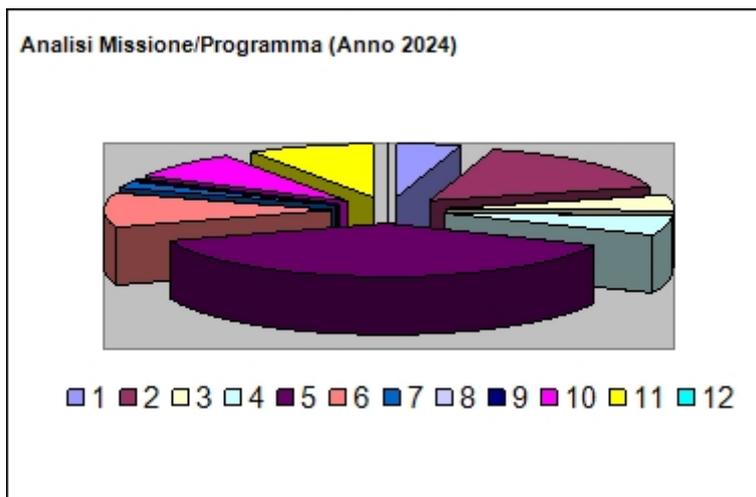
PTPC 2021-2023: aggiornamento ed attuazione delle misure da parte di tutti i dipendenti, anche in relazione agli obblighi di trasparenza, oggetto del Piano della performance, tramite: potenziamento della formazione, nuovo portale whistleblowing, aggiornamento del codice di comportamento.

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

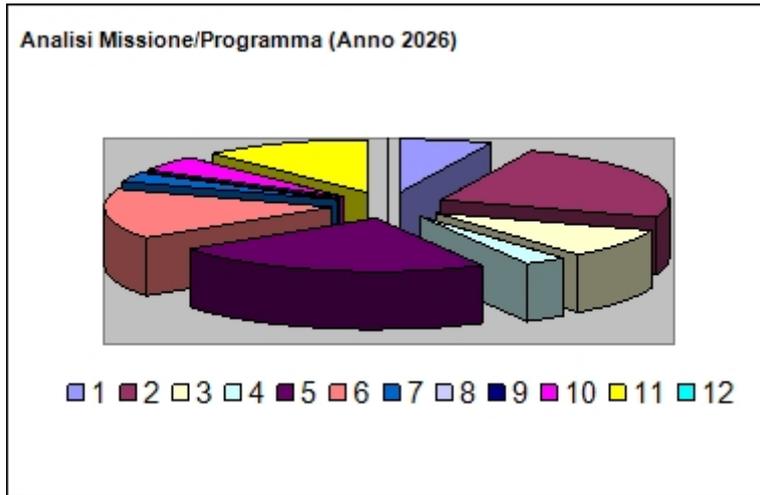
<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Organi istituzionali	comp	108.300,00	101.300,00	101.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.464,68		
2	Segreteria generale	comp	394.150,00	370.750,00	373.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	491.570,73		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	114.700,00	140.200,00	140.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	137.072,44		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	148.200,00	47.200,00	47.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	179.029,78		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	915.991,59	368.300,00	359.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.614.688,82		
6	Ufficio tecnico	comp	251.900,00	234.400,00	239.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	298.299,57		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	49.400,00	49.300,00	46.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	56.726,19		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	12.907,60	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	147.903,80		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	199.189,97	73.200,00	73.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	272.561,98		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

11	Altri servizi generali	comp	215.150,00	186.050,00	186.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	273.109,31		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	2.409.889,16	1.570.700,00	1.566.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.582.427,30		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

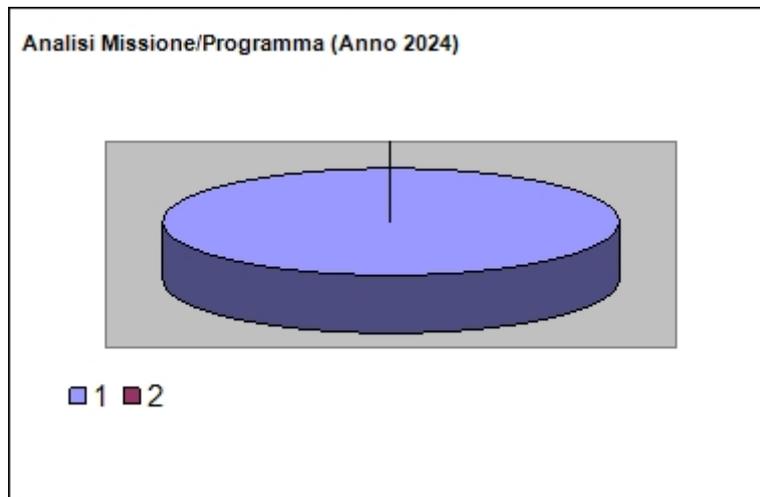
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

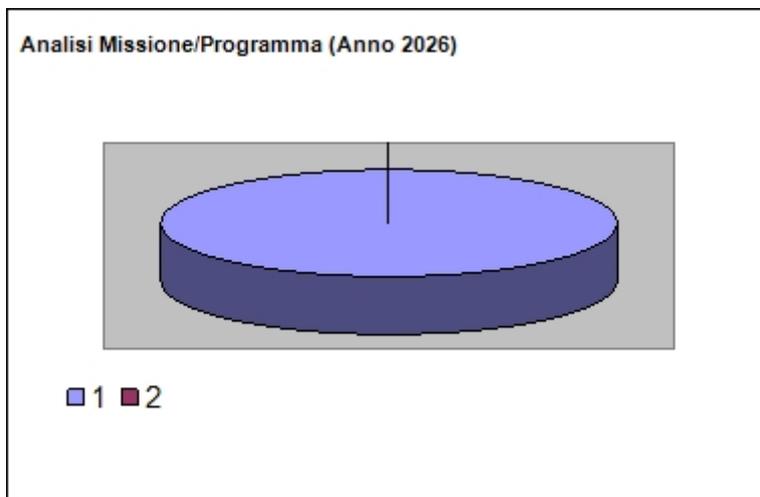
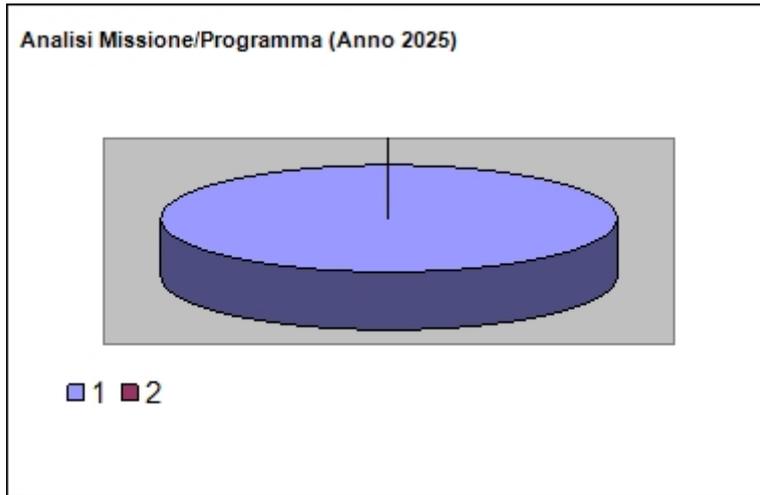
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Polizia locale e amministrativa	comp	189.120,00	196.300,00	196.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	205.829,79		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	189.120,00	196.300,00	196.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	205.829,79		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La missione 4 intende continuare a promuovere innanzitutto l’assunzione di un ruolo chiave da parte del Comune rispetto a:

- individuare e garantire le condizioni affinché si espliciti un effettivo diritto allo studio, per tutta la popolazione pre scolastica e scolastica e con particolare riguardo agli studenti diversamente abili
- individuare le esigenze delle famiglie nel percorso scolastico dei propri figli;
- individuare le priorità nelle scelte da compiere e negli interventi progettuali da sostenere;
- garantire agli insegnanti e ai genitori un supporto adeguato per l’osservazione e l’eventuale segnalazione ai servizi competenti di bambini in stato di disagio psicologico e sociale.
- incentivare la collaborazione fra i plessi scolastici presenti sul nostro territorio al fine di ottimizzare l’impiego delle risorse a disposizione, per una più proficua condivisione di buone prassi.

Allo scopo sarà incentivato il dialogo e lo scambio attivo con i vari responsabili di plesso e il Dirigente Scolastico, quale interlocutore e referente privilegiato del mondo della scuola, rappresentando una risorsa preziosa nel completamento dell’offerta educativa.

Si provvederà, inoltre, a sostenere tutte le diverse ed eventuali istanze emerse dal territorio, nell’ottica del dialogo fra i soggetti titolati all’azione educativa (famiglie, scuole, associazioni ed enti presenti sul territorio) nonché con il coordinamento con altri Settori comunali per scelte più consapevoli.

Proseguiranno i sostegni a progettualità utili a contrastare il fenomeno della dispersione scolastica e il Settore competente continuerà ad esercitare il controllo sull’evasione dell’obbligo scolastico e ad attivare interventi e azioni per la ripresa della frequenza, anche in collaborazione con la Polizia Locale e il Servizio Tutela Minori.

Si darà seguito al sostegno delle diverse iniziative volte a prevenire e contrastare fenomeni di bullismo e cyberbullismo, purtroppo sempre più frequenti nell’attuale panorama storico, generando consapevolezza dell’utilizzo del mondo digitale ed aiutando genitori, professori, figure con responsabilità educative a rimanere sempre aggiornati ed informati sulle ultime tendenze, sui social, sulle challenge del momento e su tutti i pericoli presenti purtroppo in rete. Così facendo si incentiveranno anche i genitori a prendere parte al percorso di crescita dei propri figli, stimolando

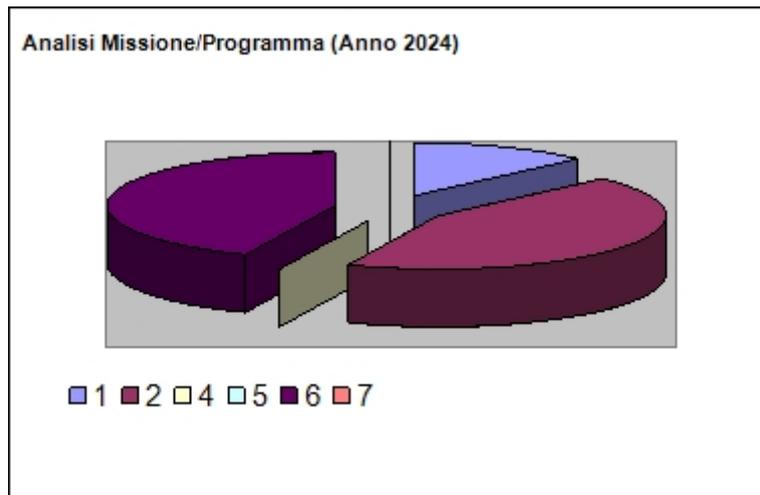
Documento Unico di Programmazione 2024/2026

l'importanza di dedicare e condividere momenti di vita insieme ai propri figli.

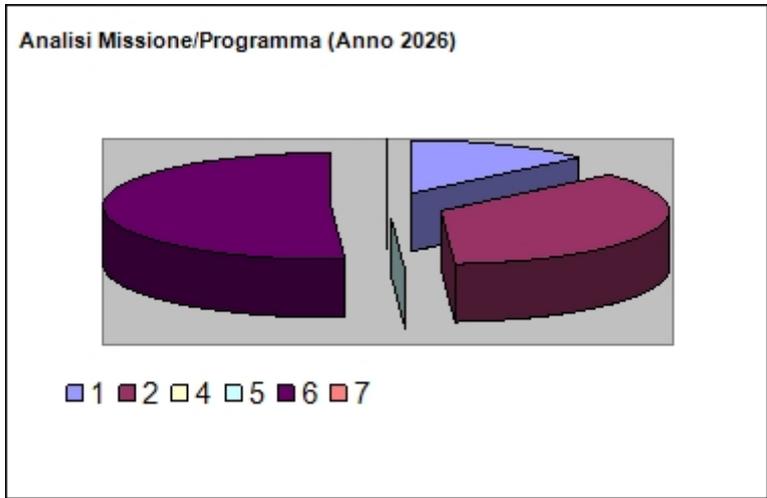
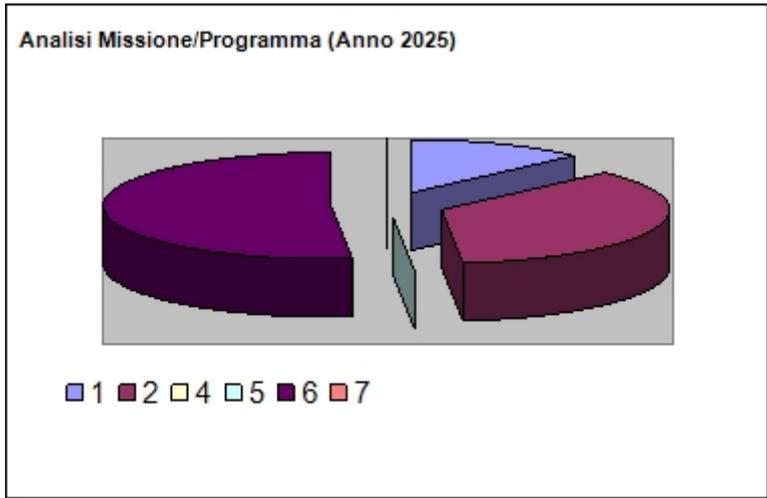
Continueranno ad essere garantiti l'esecuzione dei necessari interventi di manutenzione atti a mantenere gli edifici scolastici in buoni condizioni di efficienza e sicurezza.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	37.450,00	26.450,00	28.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	93.695,79		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	127.700,00	74.200,00	77.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	189.918,02		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	127.500,00	106.900,00	109.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	186.629,31		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	292.650,00	207.550,00	215.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	470.243,12		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

Il filo conduttore della missione e dei relativi programmi che verranno messi in atto avranno come fine quello di fare sistema al fine di creare e valorizzare un nuovo interesse alla vita culturale, creando nuovo interesse e partecipazione alla vita di "comunità".

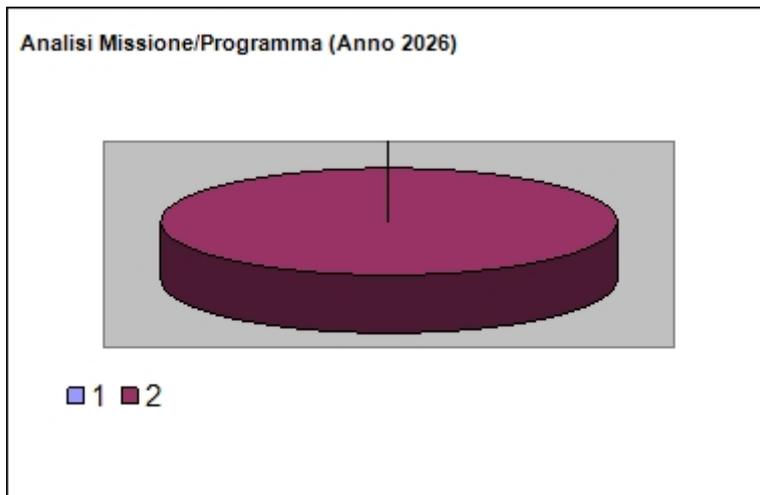
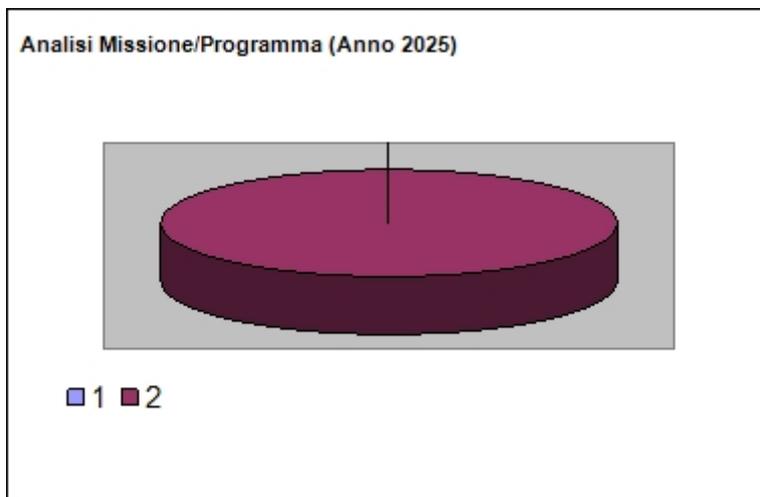
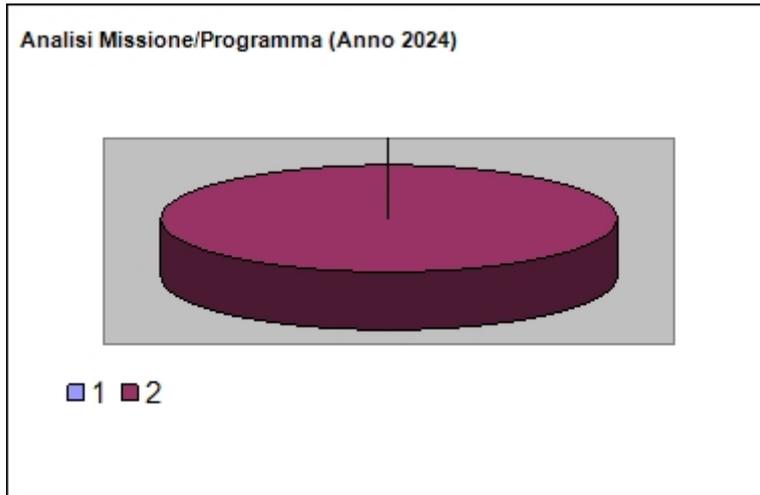
Il programma sosterrà tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione di servizi di consumo) e sviluppo (investimento) delle attività concernenti i servizi culturali al fine di rispondere nel migliore dei modi possibili ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o alle decisioni dell’amministrazione comunale.

Gli obiettivi sono quelli di offrire proposte di qualità che qualificano il tessuto cittadino come luogo di interesse, attraverso un coordinamento delle tradizionali manifestazioni proposte da associazioni e/o dall’amministrazione comunale.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	35.300,00	23.600,00	23.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.746,17		
TOTALI MISSIONE		comp	35.300,00	23.600,00	23.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.746,17		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

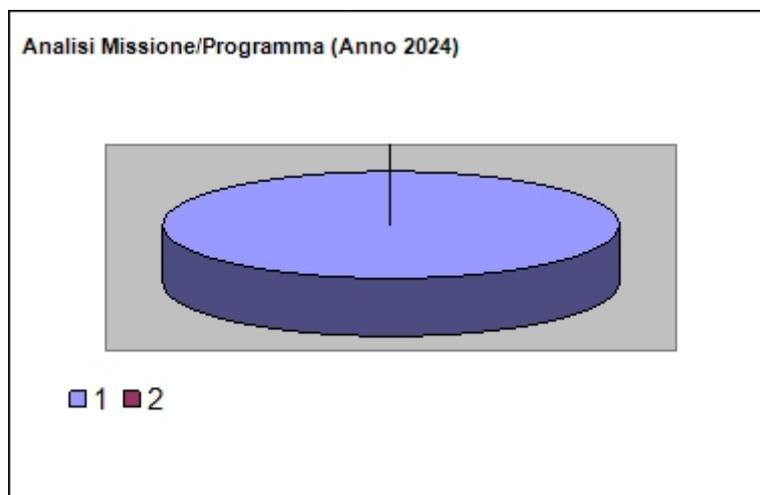
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

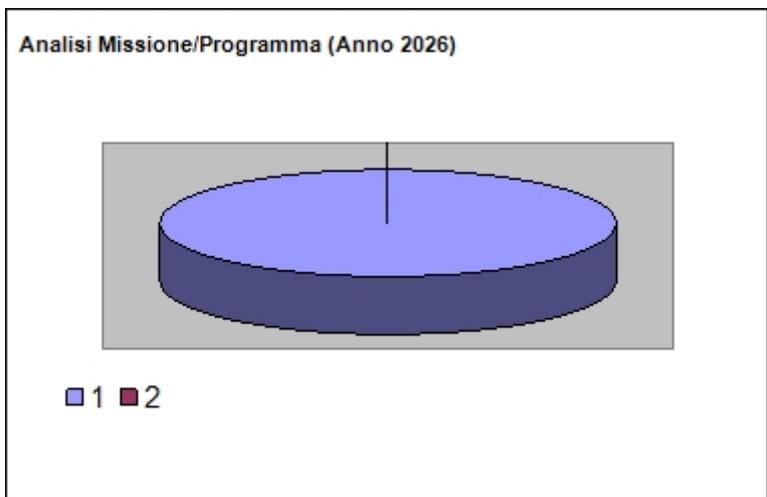
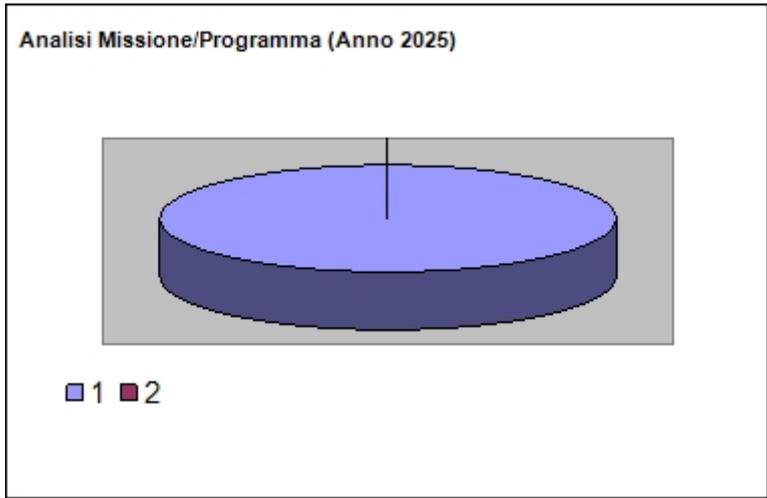
Le funzioni esercitate nel campo sportivo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'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 e monitoraggio delle relative attività.

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Sport e tempo libero	comp	84.500,00	48.500,00	48.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.931,49		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			84.500,00	48.500,00	48.500,00
			fpv	0,00	0,00
			cassa	113.931,49	



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

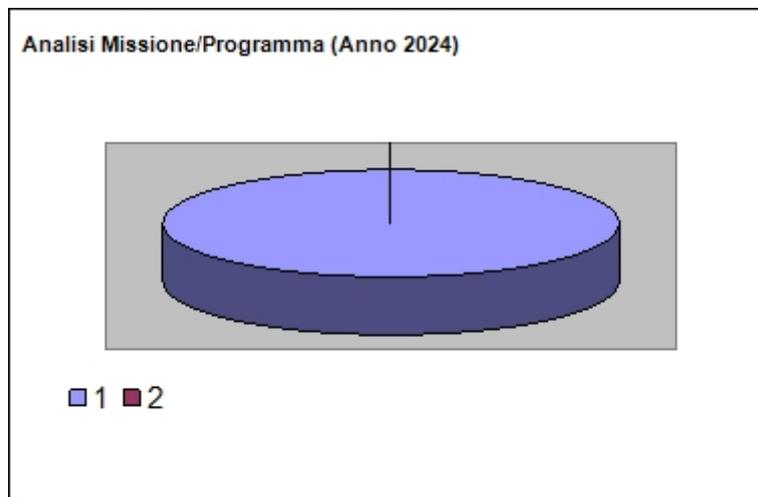
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

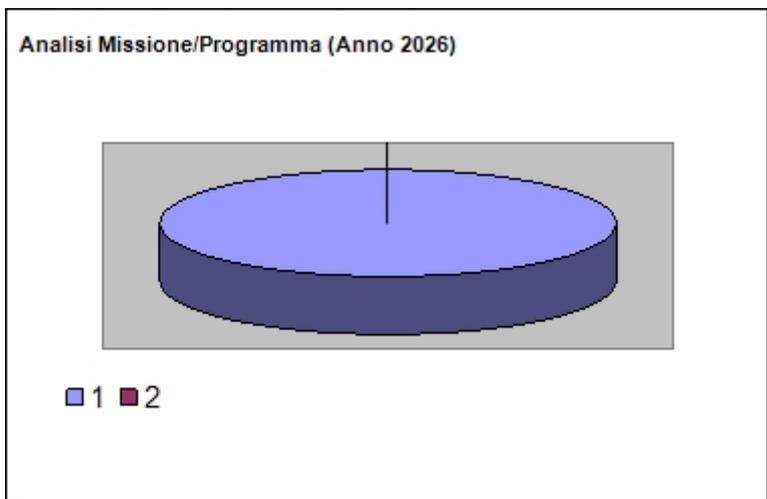
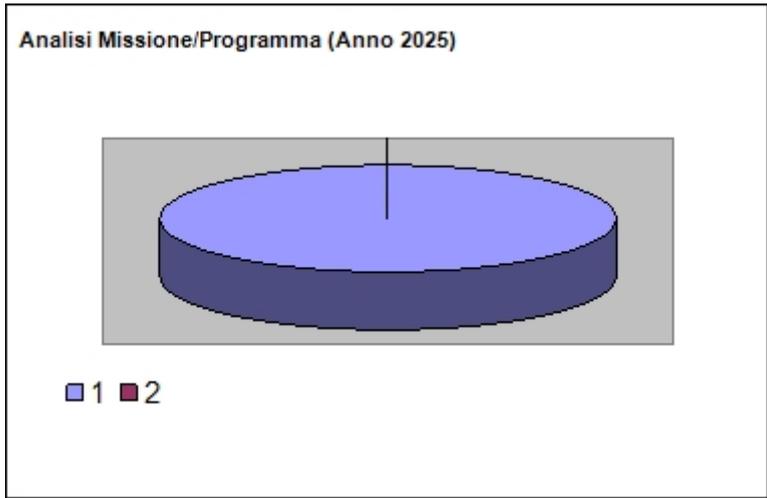
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



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

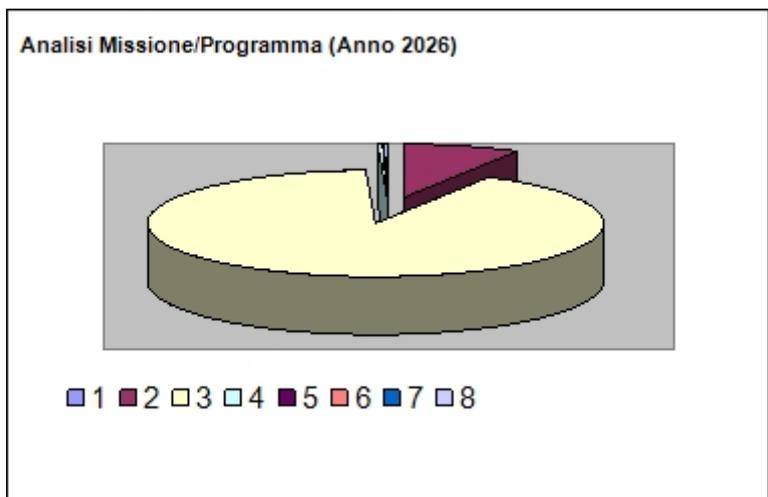
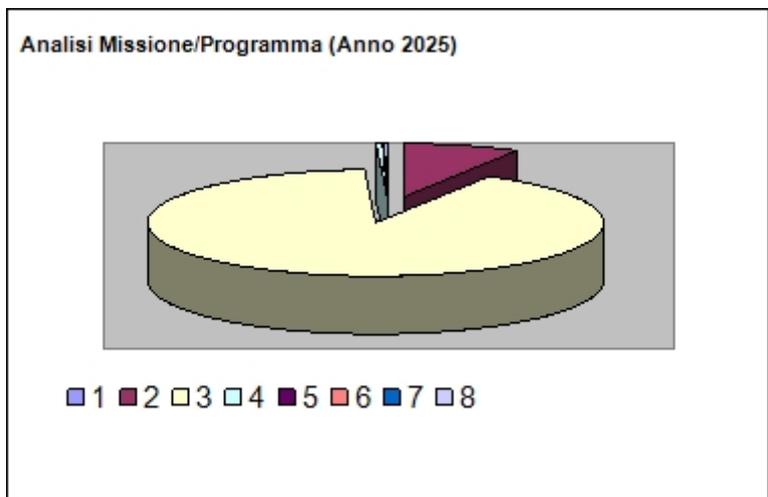
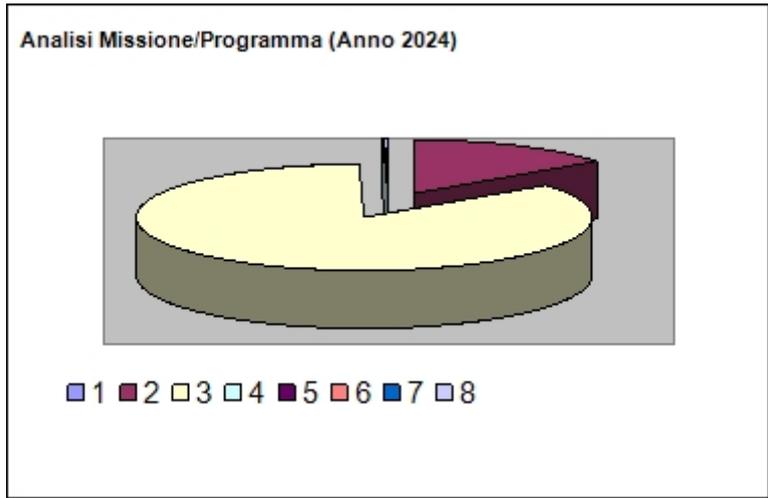
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	121.972,00	64.000,00	64.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	278.191,89		
3	Rifiuti	comp	703.450,00	703.000,00	703.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.023.469,87		
4	Servizio idrico integrato	comp	500,00	3.500,00	2.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.057,48		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		
TOTALI MISSIONE		comp	828.422,00	773.000,00	772.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.306.219,24		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



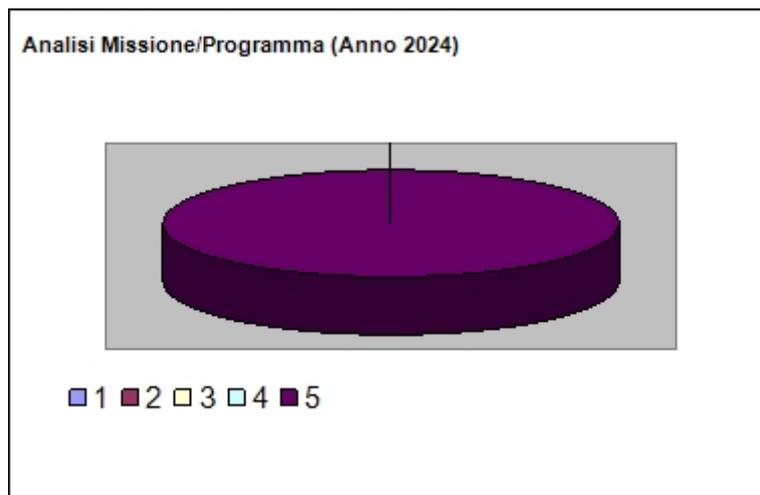
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

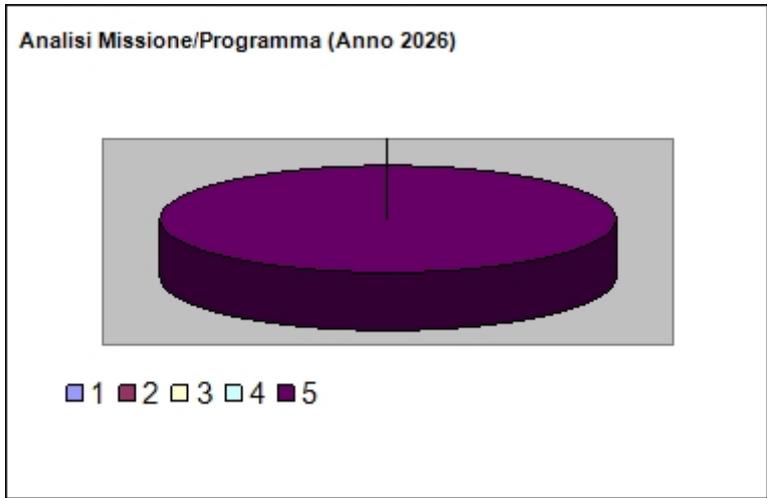
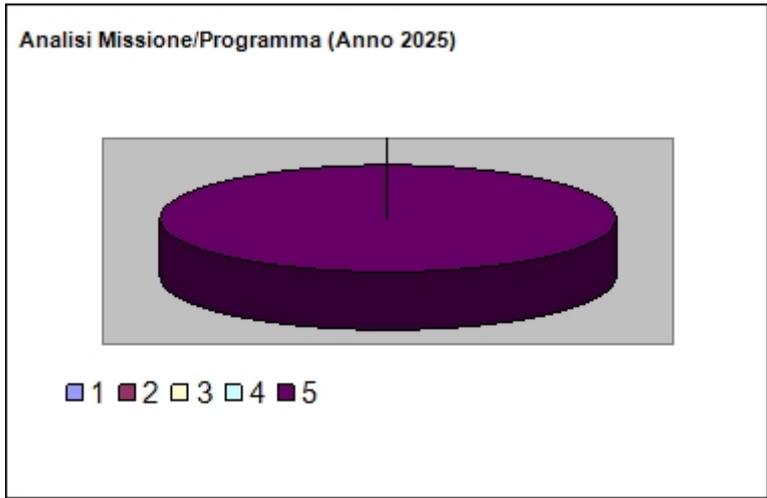
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	196.000,00	92.000,00	95.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	254.122,05		
TOTALI MISSIONE		comp	196.000,00	92.000,00	95.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	254.122,05		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

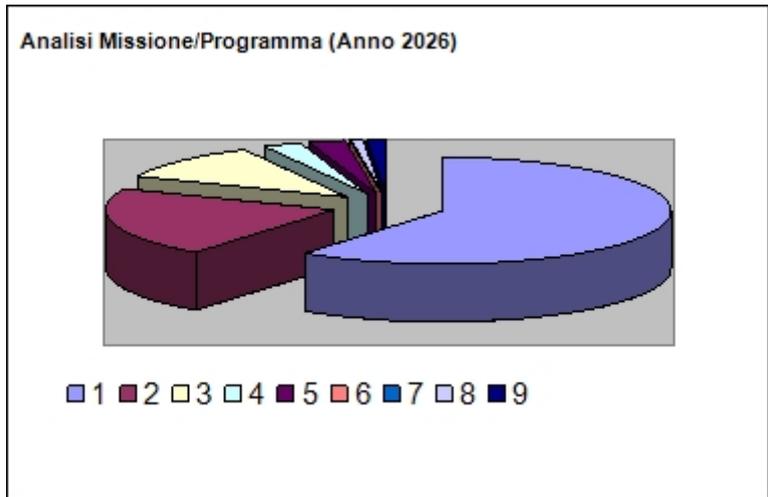
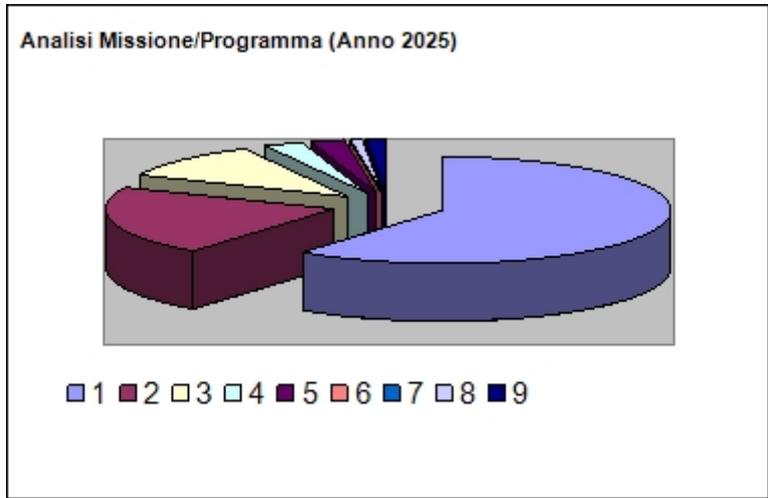
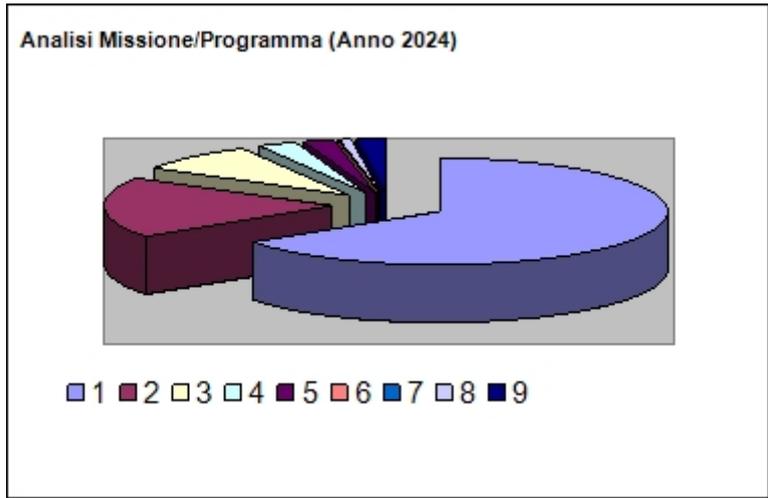
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	416.800,00	321.300,00	326.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	580.575,72		
2	Interventi per la disabilità	comp	117.700,00	111.900,00	113.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	187.062,96		
3	Interventi per gli anziani	comp	54.700,00	58.000,00	60.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.959,68		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	17.600,00	14.600,00	14.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.479,25		
5	Interventi per le famiglie	comp	13.900,00	12.900,00	13.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.643,98		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	5.400,00	4.400,00	4.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.692,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.000,00	7.500,00	7.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.205,69		
TOTALI MISSIONE		comp	639.100,00	530.600,00	540.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	909.619,28		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 13 - Tutela della salute

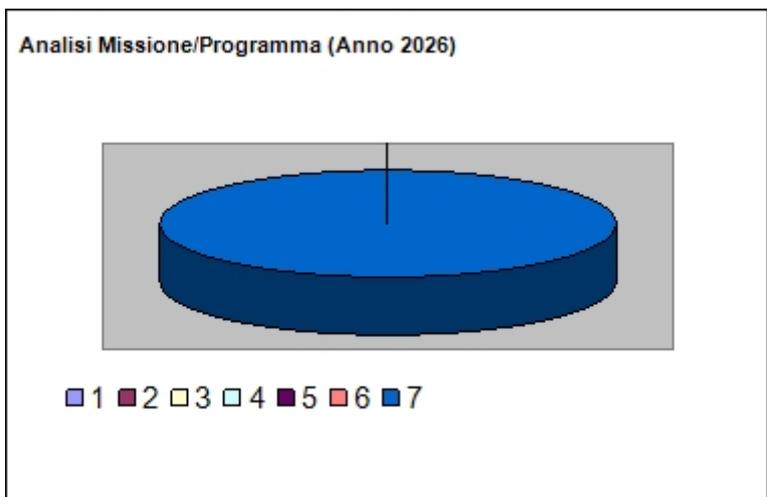
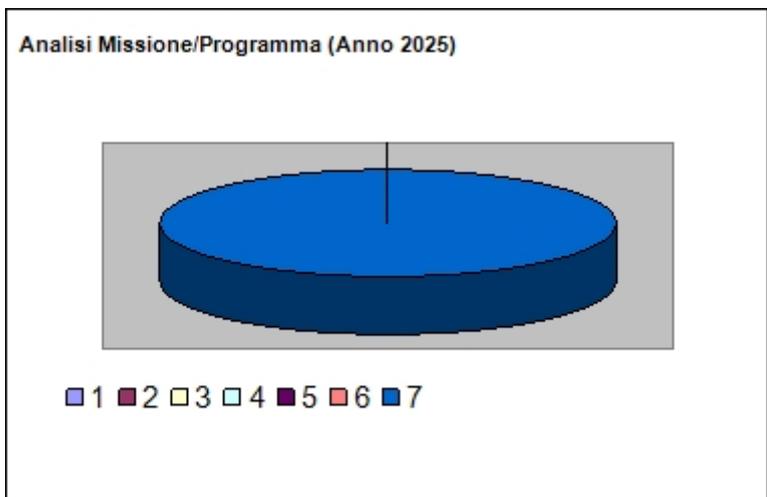
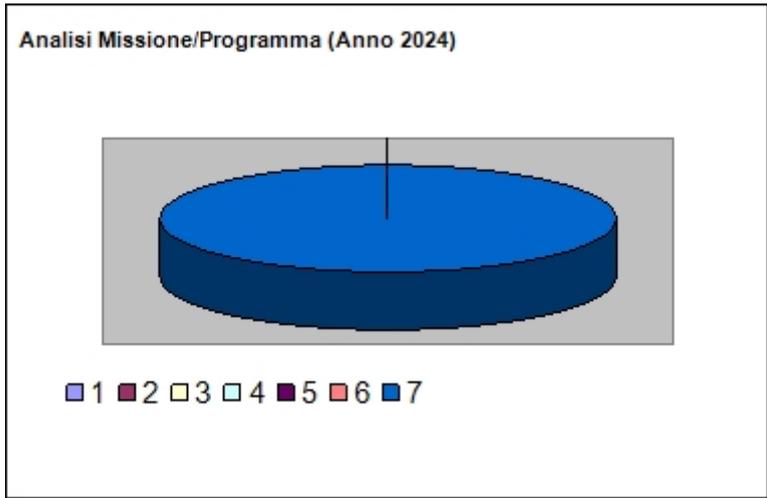
La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	7.500,00	5.500,00	5.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.881,79		
TOTALI MISSIONE		comp	7.500,00	5.500,00	5.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.881,79		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

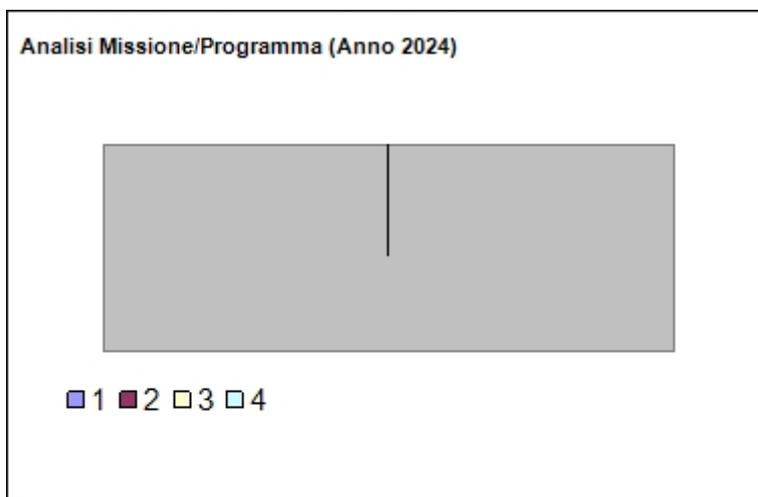
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

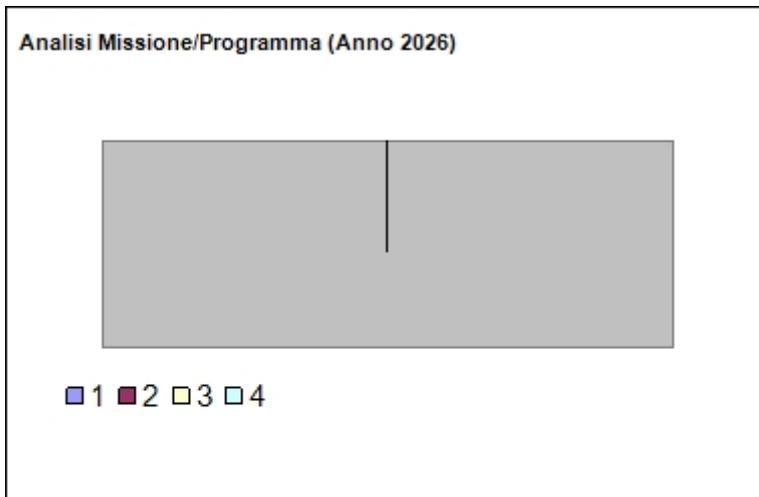
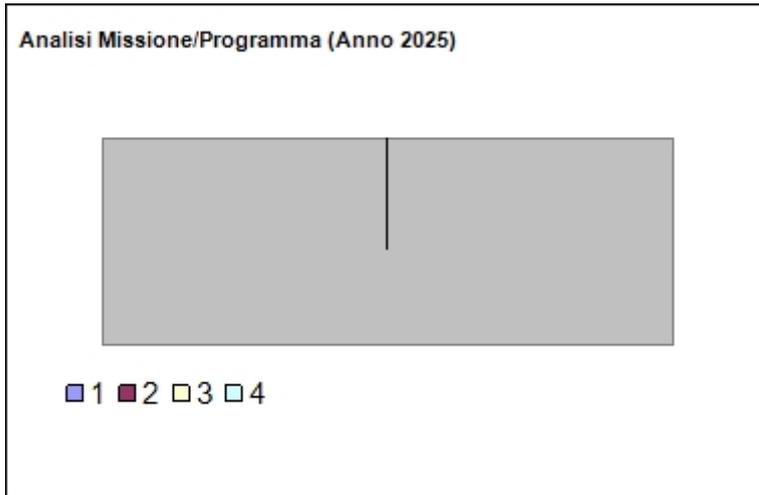
CONVENZIONE PER LA GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DELLO SPORTELLO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE CON C.C.I.A.A. di Milano/Monza Brianza/Lodi, PER L'ANNO 2023-2025

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.800,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.800,00		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 19 - Relazioni internazionali

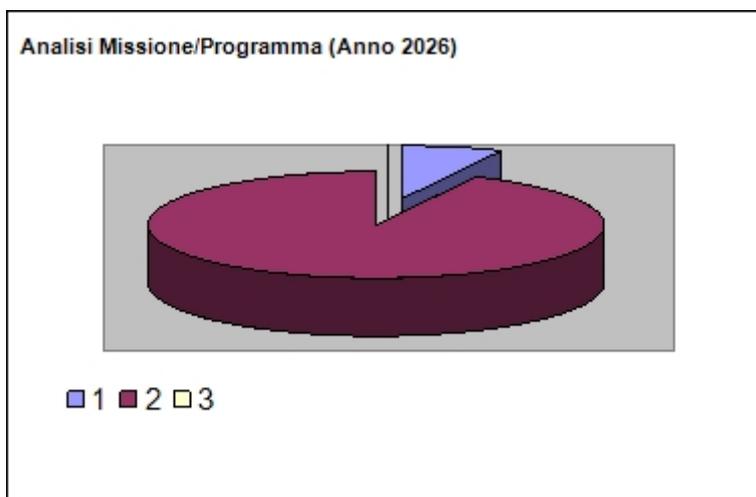
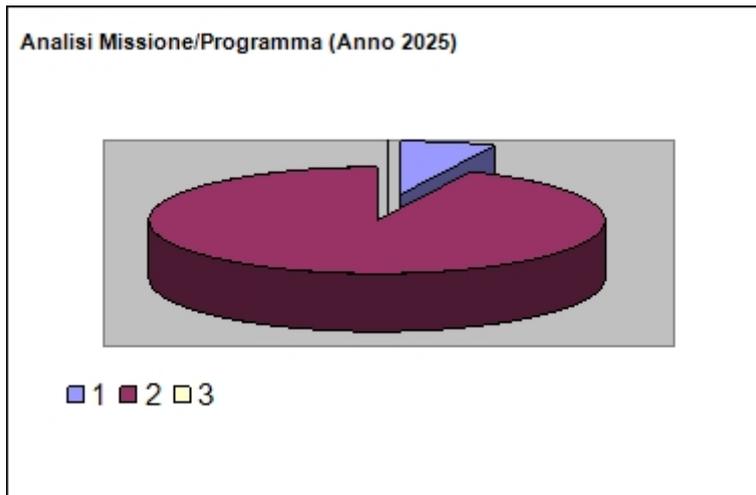
La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



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

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

PROGRAMMA 1: FONDO DI RISERVA –

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel bilancio di previsione 2024/2026 l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure:

	Importo
1° anno (2024)	21.750,00
2° anno (2025)	22.450,00
3° anno (2026)	24.950,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese finali complessive pari per l'anno 2024 ad € 50.000.

PROGRAMMA 2: FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' –

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

Nel bilancio di previsione 2024/2026 l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>
1° anno (2024)	273.000,00
2° anno (2025)	310.600,00
3° anno (2026)	321.300,00

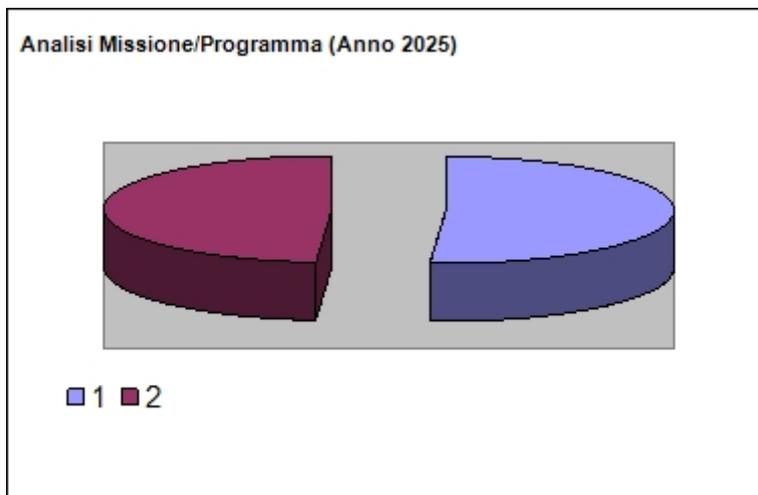
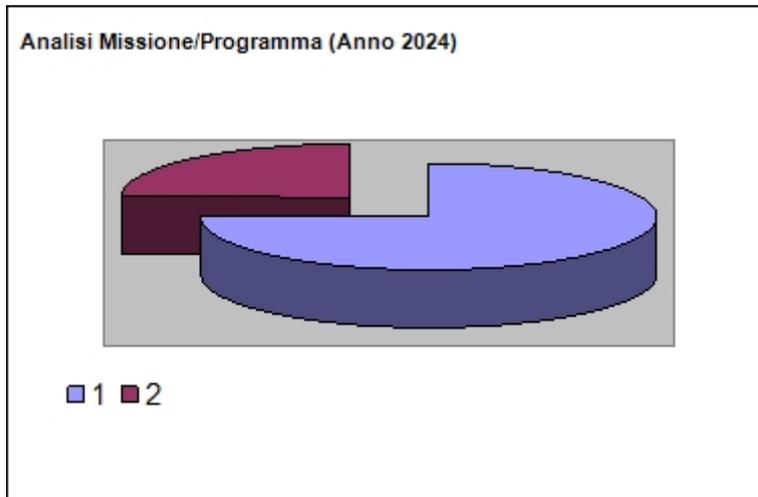
Missione 50 - Debito pubblico

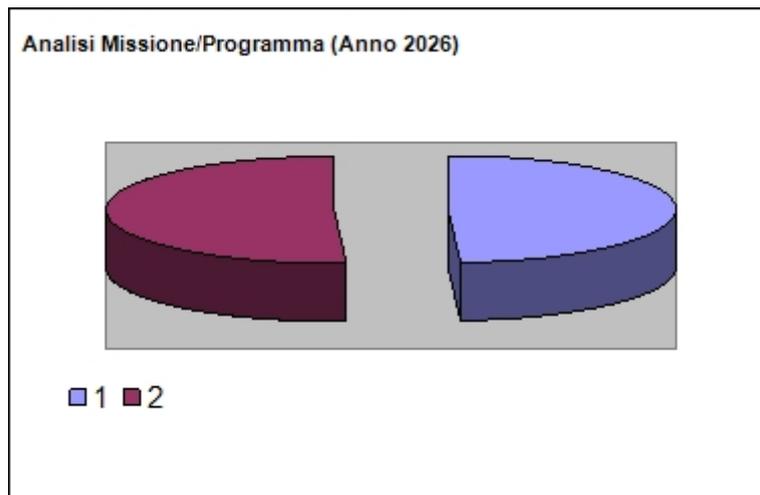
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	213.600,00	209.300,00	200.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	213.600,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	69.800,00	200.100,00	208.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.800,00		
TOTALI MISSIONE			283.400,00	409.400,00	409.000,00
			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			283.400,00		





PROGRAMMA 1: QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI –

Le spese riguardanti il programma sono inerenti alla quota interessi dei mutui contratti con la CASSA DEPOSITI E PRESTITI e altri Istituti di Credito.

PROGRAMMA 2: QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI –

Le spese riguardanti il programma sono inerenti al rimborso della quota capitale dei mutui contratti con la CASSA DEPOSITI E PRESTITI e altri Istituti di Credito.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		

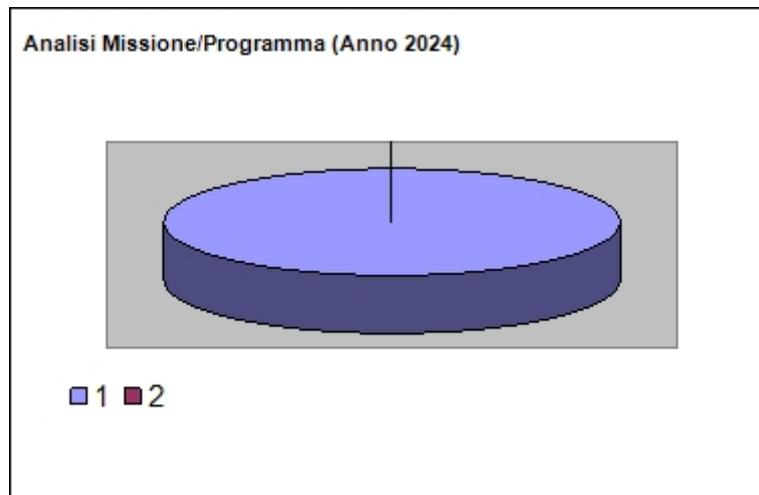
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

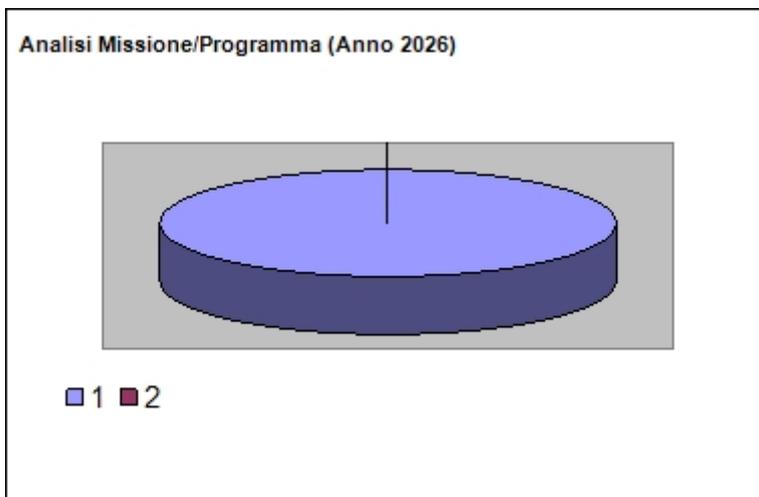
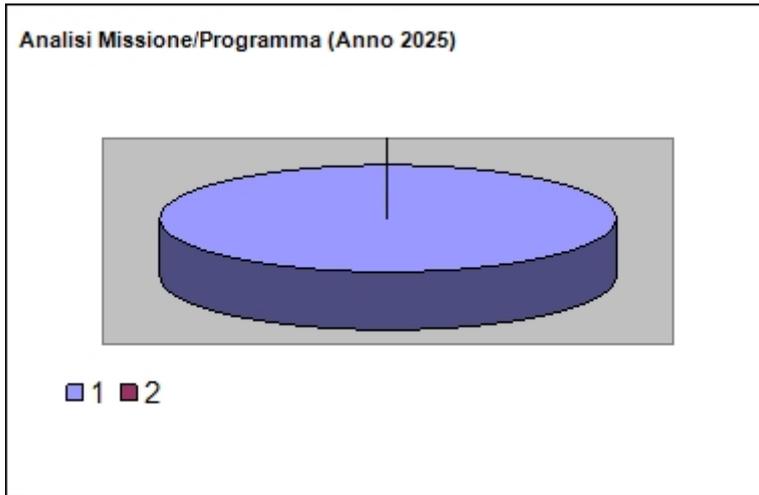
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	806.600,00	807.600,00	807.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	888.261,63		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	806.600,00	807.600,00	807.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	888.261,63		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
n° 54 - SERVIZIO DI HOSTING E MANUTENZIONE POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA PER CONSIGLIERI COMUNALI 2023-2025	174,46	174,46	0,00
n° 91 - DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO INCARICO RSPP TRIENNIO 2023/2025	4.312,70	4.721,40	0,00
n° 98 - Impegno di spesa trascrizioni sedute del Consiglio Comunale per il periodo gennaio 2024/31 dicembre 2025 CIG B0154F0B5F	350,00	350,00	0,00
n° 104 - DETERMINA A CONTRARRE SEMPLIFICATA CON AFFIDAMENTO DIRETTO PER CANONE MANUTENZIONE TABELLONE ELETTRONICO - MYINFOCITY – TRIENNALE 2023-2025- CIG: ZE539DBD0E	424,56	424,56	0,00
n° 190 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO COMUNALE BIENNIO 2024-2025 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: B10A2F6CB5	30.649,60	32.649,60	0,00
n° 191 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO COMUNALE BIENNIO 2024-2025 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: B10A2F6CB5	8.000,00	6.000,00	0,00
n° 194 - AFFIDAMENTO SUPPORTO DEL SERVIZIO DI RISCOSTRUZIONE BANCA DATI ED EMISSIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU DELLE ANNUALITA 2021-2022-2023 ESCLUSA RISCOSSIONE COATTIVA . DECISIONE A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG: ZB13D6B733	9.699,00	9.699,00	0,00
n° 203 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE INCARICO PROFESSIONALE PER IL SERVIZIO DI SUPPORTO AL RUP NELLA GESTIONE DEGLI ASPETTI ENERGETICO/ECONOMICI DEL CONTRATTO OPERATIVO CON EDISON NEXT GOVERNMENT SRL PER GLI ANNI 2023-2024 - CIGZ833991BBA	1.675,00	0,00	0,00
n° 208 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO LAVORI EDILI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI COMUNALI TRIENNIO 2022/2024 - CIG ZBA35A2EBE	6.000,00	0,00	0,00
n° 209 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRAULICI DEGLI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZA035AB2F6	6.000,00	0,00	0,00
n° 212 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO DELL'INCARICO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI NEGLI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZA735AB4D9	6.000,00	0,00	0,00
n° 220 - Affidamento servizi annessi al riuso di PAT - Portale di Amministrazione Trasparente - CIG: B12B7CD356	2.196,00	2.196,00	2.196,00
n° 232 - Affidamento per l attivazione di una nuova centrale telefonica Cloud con il sistema Voip impegno di spesa per canoni per 36 mesi e acquisto apparecchi telefonici. CIG: B13B1834BD	2.007,03	1.739,23	1.739,23
n° 246 - Impegno di spesa per lo svolgimento della funzione di conservazione presso il Polo Archivistico della Regione Emilia	139,00	333,00	333,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Romagna dei documenti informatici per gli Enti collocati fuori dal territorio della Regione Emilia-Romagna n° 248 - ACQUISIZIONE DI AUTOVETTURA PER IL SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE, MEDIANTE LA FORMULA DEL NOLEGGIO A LUNGO TERMINE, CON LA DITTA CI.TI.ESSE. SRL	1.110,20	0,00	0,00
n° 264 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI PRESIDI ANTINCENDIO E DELLE PORTE DI SICUREZZA DEGLI IMMOBILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024 - CIG: Z5B34B264A	1.496,03	0,00	0,00
n° 288 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI LAVAGGIO TUBAZIONI CON GETTO D'ACQUA AD ALTA PRESSIONE E ASPIRAZIONE FOSSE SETTICHE TIPO IMHOFF, POZZETTI, RIMOZIONE OSTRUZIONI TUBAZIONI DEGLI IMMOBILI COMUNALI ANNO 2022-23-24 - INTEGRAZIONE DI SPESA- CIG Z973BA541	1.500,00	0,00	0,00
n° 303 - Legge di Bilancio 2022, art. 1, commi 583-587 - Indennità del sindaco e degli amministratori comunali dal 01/01/2024 al 09/06/2024	37.715,52	0,00	0,00
n° 310 - IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE FUMI DEGLI IMMOBILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2022/2023/2024 - CIG: Z9934B6BF2	810,00	0,00	0,00
n° 314 - IMPEGNO DI SPESA PER IL NOLEGGIO DI DUE STAMPANTI MULTIFUNZIONE DA DESTINARE ALL'AREA TECNICA ED ALLA BIBLIOTECA COMUNALE MEDIANTE CONVENZIONE CONSIP	490,20	490,20	163,38
n° 316 - IMPEGNO DI SPESA PER IL NOLEGGIO DI DUE STAMPANTI MULTIFUNZIONE DA DESTINARE ALL'AREA TECNICA ED ALLA BIBLIOTECA COMUNALE MEDIANTE CONVENZIONE CONSIP	1.597,08	1.597,08	532,37
n° 322 - AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TETTO VERDE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA RAGAZZI DEL '99 PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: ZEE351E065	1.464,00	0,00	0,00
n° 323 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO TELEFONICO DEL MUNICIPIO PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024 - CIG: Z0934CAA06	1.342,00	0,00	0,00
n° 324 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELEVATORI IMMOBILI COMUNALI TRIENNIO 2022/2023/2024 - CIG: Z5034B2062	2.124,02	0,00	0,00
n° 325 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI VIGILANZA ISPETTIVA PRESSO IL PARCO PUBBLICO DI VIA ROMA E IL MUNICIPIO VIA DONATORI VOLONTARI EL SANGUE PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024 - CIG: ZA0352BE87	960,00	0,00	0,00
n° 326 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI FOTOVOLTAICI DEGLI IMMOBILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2022/2023/2024 - CIG: Z3B34B6A24	900,00	0,00	0,00
n° 327 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI RAFFRESCAMENTO DELLA SEDE MUNICIPALE E DEL LOCALE CED PER IL TRIENNIO 2022/2023/2024 - CIG: ZCD34B6E32	951,00	0,00	0,00
n° 340 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI INSTALLAZIONE DI N. 2 SENSORI PER IL MONITORAGGIO DELLA	2.440,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

QUALITA' DELL'ARIA - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG:Z763B889DF n° 349 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI SPAZZAMENTO MANUALE E ATTIVITA' MANUTENTIVE DEL PATRIMONIO COMUNALE - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: Z223B852E0	5.000,00	0,00	0,00
n° 353 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE AIUOLE DI PIAZZA S. AMBROGIO - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: Z793A6F559	4.795,00	0,00	0,00
n° 354 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI SUPPORTO AL RUP PER LA GESTIONE E L'ISTRUTTORIA DELLE PROCEDURE URBANISTICHE COMPLESSE LEGATE ALL'ATTUAZIONE DEL NUOVO PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO - CIG ZCB3B992F5	2.537,60	0,00	0,00
n° 377 - Affidamento servizio Responsabile Protezione Dati - Servizio Team DPO Global GDPR - CIG: B2457E745C	215,94	659,20	659,20
n° 378 - Affidamento servizio Responsabile Protezione Dati - Servizio Team DPO Global GDPR - CIG: B2457E745C	613,66	800,00	800,00
n° 392 - AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DA ZANZARE E DERATTIZZAZIONE IMMOBILI COMUNALI PER GLI ANNI 2022-2023-2024 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: ZE73559C6D	4.141,81	0,00	0,00
n° 393 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE LINEE VITA EDIFICI COMUNALI TRIENNIO 2022/2024 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: ZA7358F7B7	732,00	0,00	0,00
n° 397 - IMPEGNO DI SPESA PER IL NOLEGGIO STAMPANTI MULTIFUNZIONE TA 2554ci DA INSTALLARE PRESSO L'UFFICIO POLIZIA LOCALE	878,40	878,40	878,40
n° 398 - IMPEGNO DI SPESA PER IL NOLEGGIO STAMPANTI MULTIFUNZIONE TA 2554ci DA INSTALLARE PRESSO IL MUNICIPIO PER IL PERIODO 26/07/2022 -25/07/2027 CIG ZA4373FF0E	878,40	878,40	878,40
n° 407 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO ELEVATORE DEL MUNICIPIO - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: Z9E3BF1191	732,00	732,00	0,00
n° 408 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO VERIFICHE ISPETTIVE DELLE STRUTTURE LUDICHE INSTALLATE NEL TERRITORIO COMUNALE PER IL TRIENNIO 2023-2024-2025 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - CIG: Z403BEE1AE	2.415,60	2.415,60	0,00
n° 409 - Impegno di spesa quota adesione progetto cultura AGENDA 2030 PER LO SVILUPPO - FPL anno 2024	500,00	0,00	0,00
n° 415 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE COMUNALI – TRIBUTARIE ED EXTRA TRIBUTARIE	3.199,43	3.199,43	1.866,33
n° 420 - NOLEGGIO STAMPANTE MULTIFUNZIONE TRIUMPADLER P3527W MFP	219,60	109,80	0,00
n° 425 - AFFIDAMENTO INCARICO RESPONSABILE PROTEZIONE DATI - CIG:Z53321960C	386,34	0,00	0,00
n° 450 - AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO MENSA PER I DIPENDENTI COMUNALI PER IL PERIODO 11/09/2023 - 11/09/2025	2.900,00	1.748,90	0,00
n° 481 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI GESTIONE, MANUTENZIONE E TERZO RESPONSABILE DELLE CENTRALI TERMICHE DEL CENTRO CULTURALE DI VIA G. MATTEOTTI, DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA RAGAZZI DEL '99 E DEL REFETTORIO DELLA SCUOLA PRIMARIA - DETERMINA	4.026,00	4.026,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

DI AGGIUDICA n° 482 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI GESTIONE, MANUTENZIONE E TERZO RESPONSABILE DELLE CENTRALI TERMICHE DEL CENTRO CULTURALE DI VIA G. MATTEOTTI, DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA RAGAZZI DEL '99 E DEL REFETTORIO DELLA SCUOLA PRIMARIA - DETERMINA DI AGGIUDICA	0,00	0,00	4.026,00
n° 484 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE E RISCOSSIONE DEL NUOVO CANONE UNICO PATRIMONIALE PER IL PERIODO 01/01/2024 – 31/12/2026	20.000,00	20.000,00	20.000,00
n° 502 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER IL PERIODO DA OTTOBRE 2023 A DICEMBRE 2028 – CIG A01B257E86	7.557,40	30.286,50	0,00
n° 503 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER IL PERIODO DA OTTOBRE 2023 A DICEMBRE 2028 – CIG A01B257E86	20.000,00	0,00	0,00
n° 504 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER IL PERIODO DA OTTOBRE 2023 A DICEMBRE 2028 – CIG A01B257E86	2.729,10	0,00	0,00
n° 505 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER IL PERIODO DA OTTOBRE 2023 A DICEMBRE 2028 – CIG A01B257E86	0,00	0,00	25.000,00
n° 517 - GESTIONE DEI SERVIZI INFORMATICI ONSITE FINALIZZATI ALLA TRANSIZIONE DIGITALE FINO A DICEMBRE 2026 - SMART CIG Z803CD52A1	14.071,34	14.071,33	14.071,33
n° 537 - DETERMINA DI AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SALATURA STRADE STAGIONE INVERNALE 2023-2024 - CIG Z003D0E052	5.002,00	0,00	0,00
n° 541 - Realizzazione progetto: "Musichiamo in Armonia" presso la scuola primaria di Vanzaghello - A.S. 2023/2024	1.592,00	0,00	0,00
n° 546 - Costo sociale servizio di ristorazione scolastica periodo settembre 2023/agosto 2024 - Impegno di spesa	13.000,00	0,00	0,00
n° 547 - Realizzazione progetto: " Gioco e Sport a Scuola" presso la scuola primaria di Vanzaghello _ A.S. 2023/2024	1.288,00	0,00	0,00
n° 548 - Impegno di spesa pasti insegnanti in servizio periodo settembre 2023/agosto 2024	13.000,00	0,00	0,00
n° 556 - IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI VIGILANZA ISPETTIVA PRESSO IL PARCO PUBBLICO DI VIA ROMA E IL MUNICIPIO DI VIA DONATORI VOLONTARI DEL SANGUE PER GLI ANNI 2023-2024 - CIG: Z953D355BE	211,20	0,00	0,00
n° 567 - CESSIONE QUINTO DIPENDENTE MAIERONI SIMONE N. 294556	3.000,00	3.000,00	3.000,00
n° 576 - Integrazione impegno di spesa per tirocini Dote Comune anno 2023	302,00	0,00	0,00
n° 619 - Impegno di spesa pasti a domicilio periodo Settembre 2023 - Agosto 2024 - CIG 7871620A4F e svincolo precedente impegno	800,00	0,00	0,00
n° 635 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI E COLLEGATI PER IL BIENNIO 2024-2025. DECISIONE A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG: ZEB3D6B820	2.598,60	2.598,60	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

n° 662 - AFFIDAMENTO SUPPORTO DEL SERVIZIO DI RISCOSTRUZIONE BANCA DATI ED EMISSIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU-TASI DELLE ANNUALITA' 2018-2019-2020.	12.706,91	0,00	0,00
n° 666 - RINNOVO DELL'INCARICO DEI MEMBRI DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE PER IL PERIODO 29/11/2022-29/11/2025 - IMPEGNO DI SPESA	1.500,00	1.375,00	0,00
n° 669 - Accertamento entrata Regione Lombardia Nidi Gratis 2023-2024 a seguito di richiesta anticipo inoltrata con ID 5226260	215,86	0,00	0,00
n° 684 - Compartecipazione spese del gestore per l'utilizzo del Centro Polifunzionale da parte delle associazioni che organizzano corsi per la popolazione giovanile under 14	4.000,00	0,00	0,00
n° 686 - Concessione Centro Sportivo Polifunzionale - Liquidazione	13.490,00	0,00	0,00
n° 710 - Impegno di spesa per la compartecipazione delle spese di gestione del Campo Sportivo di via delle Azalee	20.000,00	0,00	0,00
n° 712 - Erogazione contributo all'Associazione Nazionale Bersaglieri Sezione "Nino Tramonti" di Lonate Pozzolo	400,00	0,00	0,00
n° 831 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SPEDIZIONE RITIRO E AFFRANCATURA POSTA IN PARTENZA CIG: Z2F342C5E9	6.500,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	330.663,59	147.153,69	76.143,64

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni*

Il Comune attualmente non sta ripianando il deficit di partecipate in perdita.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

**SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRA TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	220.000,00	150.000,00	150.000,00	520.000,00

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda D. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazione dell'importo approssimativo in (Euro) (2)	Stato di avanzamento dell'opera (Tabella B.2)	Spese ultime autorizzate approvate	Importo assegnato dall'Ente (3)	Importo realizzato (4)	Costi recuperati per l'attuazione dei lavori	Importo ultime RAT	Percentuale di avanzamento lavori (5)	Costo per la quale l'opera è finanziata (Tabella B.3)	L'opera è finanziata da più fonti (6)	Stato di avanzamento a fine esercizio 2024 (7)	Percentuale di avanzamento dell'opera	Destinatario di cui (Tabella B.3)	Costo per la quale l'opera è finanziata da più fonti (8)	Verifica di cui (Tabella B.3)	Costo per la quale l'opera è finanziata da più fonti (9)	Stato di avanzamento a fine esercizio
---------	------------------------	--	---	------------------------------------	---------------------------------	------------------------	--	--------------------	---------------------------------------	---	---------------------------------------	--	---------------------------------------	-----------------------------------	--	-------------------------------	--	---------------------------------------

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Note:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti iniziati dal 1 gennaio 2001.
 (2) Importo riferito all'ultima delibera autorizzativa approvata.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori riferita all'ultima delibera approvata.
 (4) In caso di avanzamento della realizzazione o di variazioni intervenute durante l'esecuzione dell'opera di cui alla tabella (1); in caso di annullamento l'importo deve essere riportato con gli indicatori del programma di cui alla tabella (1).
Tabella B.2
 a) In corso di esecuzione l'investimento dell'opera pubblica o il completamento di cui è indicata l'opera;
 b) In attesa di esecuzione l'investimento dell'opera per il cui completamento non sono ancora state autorizzate le opere di spesa;
 c) In attesa di esecuzione l'investimento dell'opera secondo gli appalti o i contratti finanziati e aggiudicati;
 d) In attesa di esecuzione l'investimento dell'opera, con vari appalti o contratti finanziati e aggiudicati.
Tabella B.3
 a) nazionale
 b) regionale
Tabella B.4
 a) ministero di lavoro
 b) altro ministero (ministero di Agricoltura, Pesca e Foreste, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti o di una struttura periferica)
 c) altro ministero (ministero di Sanità)
 d) ministero, dipartimento sociale o ministero periferico dell'Impiego, ospitalità, università del servizio, o sistema del servizio ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di welfare
 e) ministero (ministero di Sanità) o altro ministero, dipartimento o altro soggetto aggiudicatario
Tabella B.5
 a) lavori di manutenzione, piccoli, strutture intermedie o altri lavori non particolarmente pertinenti per l'attuazione (Art. 1 n.1, lettera a), DM 42/2013)
 b) lavori di manutenzione, piccoli, strutture intermedie o altri lavori non particolarmente pertinenti per l'attuazione ma pertinenti alla rete, le strutture di rete o di altri lavori (Art. 1 n.1, lettera b), DM 42/2013)
 c) lavori di manutenzione, piccoli, non sono stati realizzati nel settore pertinente in quanto l'opera non risulta assegnata o tutti i requisiti previsti dal capitale o dal relativo progetto tecnico sono state autorizzate con norme di attuazione (Art. 1 n.1, lettera c), DM 42/2013)
Tabella B.6
 a) per il 31/12
 b) durante la gestione
 c) durante la gestione

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice sistema immobiliare (1)	Identificativo C.U. (2)	Identificativo C.U.P. (3) (Opera finanziata C.O.)	Descrizione immobile	Codice IMMO			Localizzazione per - CODICE NUTS	Comune o frazione/centro storico o altro agglomerato in cui è ubicato l'immobile o altro punto di riferimento del codice IMMO (4)	Comune o frazione di riferimento a titolo di appartenenza IMMOBILE C.O.	Già analizzato in programma di investimenti di cui art.27 l.n. 30/1/2011 - emanazione della L. 21/2/2012 (IMMOBILE C.O.)	Tipo di immobilizzabile su immobile diverso da Opere (per esempio di cui, in caso di riferimento l'investimento dell'investimento IMMOBILE C.O.)	Valore IMMOBILE C.O.				
				Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annuali (media)	Totale

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Note
 (1) Codice identificativo "T" - sistema immobiliare o di immobilizzabili - programma di 5 anni
 (2) Codice C.U. dell'Intervento (codice in cui il C.U.P. non sia possibile stabilizzarsi) di cui lo stato dell'immobile è costante, con l'eccezione delle opere in cui si preveda la completa distruzione e ricostruzione di opere in seguito alla realizzazione di un intervento
 (3) Se l'intervento sia opera finanziata attraverso il bilancio unico C.U.P.
 (4) In alternativa con il quale l'immobile è correlato al Documento Programmazione, ovvero il codice dell'immobile da trasferire (quindi possibile, quella relativa alla quale potrà essere a beneficiario) e il valore del titolo di gestione aggiunto al sistema.

TITOLO C.1
 1. no
 2. parzialmente
 3. intero

TITOLO C.2
 1. no
 2. si, esistente
 3. si, in attesa di gestione, a titolo di appartenenza, in cui l'investimento sia strumentale o finanziariamente correlato all'opera di cui è oggetto la programmazione

TITOLO C.3
 1. no
 2. si, come appartenente
 3. si, come appartenente

TITOLO C.4
 1. esistente dello Stato/enti dell'opera o altre opere pubbliche
 2. esistente dello Stato/enti dell'opera o soggetta a concessione pubblica
 3. titolo di gestione pubblica
 4. disponibili sono fatti di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi dell'art. 1 comma 4 dell'Allegato L5 al D.Lgs. 30/2012

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - C.U.I. (1)	Cod. Inv. Anziani e CD	Codice CUP (2)	Anno di avvio della procedura di affidamento o di esecuzione	BUP	Lavoro Nazionale o ID	Lavoro Temporaneo o ID	Codice task			Tipologia di Obiettivo (3)	Settore o specificazione intervento Obiettivo (4)	Disposizione dell'intervento	Lavoro di prima o seconda mano	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (5)							Importo complessivo a carico di bilancio - programmazione (10) Obiettivo (4)		
							Seq.	Proc.	Costo					Prima mano	Seconda mano	Terza mano	Costi su ammortamento	Impieghi anticipati (6)	Valore degli ammortamenti (7)	Costo netto per l'ente (8)		Importo di capitale	
																						Impieghi	Tipologia Obiettivo (4)
L03072023-430200001		J80F200040001	2024	MACCAUSO CARLO	NO	NO	01	015	200	IT001	MANTENZIONE STRADALE AREA	INFRASTRUTTURE E DI TRASPORTO STRADALI	LAVORI DI MANUTENZIONE STRADALE CONVENIENZA MANUTENZIONE STRADALE	PRIORETA MEDIA	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00		0,00		
L03072023-430200001		J80G200000000	2024	MACCAUSO CARLO	NO	NO	01	015	200	IT001	MANTENZIONE STRADALE AREA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RILAMPIAMENTO PRESSO LE SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO	PRIORETA MASSIMA	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00		0,00		
L03072023-430200001		J80J200000000	2025	MACCAUSO CARLO	NO	NO	01	015	200	IT001	MANTENZIONE STRADALE AREA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SPETTACOLO E TEMPI LIBERI	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E INTERVENTI MANUTENZIONE DELLE STRUTTURE SPORTIVE	PRIORETA MEDIA	0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00		0,00		
L03072023-430200001		J80K200010000	2026	MACCAUSO CARLO	NO	NO	01	015	200	IT001	MANTENZIONE STRADALE AREA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E INTERVENTI MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	PRIORETA MEDIA	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00		0,00		

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Nota:**
- 1.1) Qualora l'intervento è "L" - di manutenzione - prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito - percentuale di 5 oltre della prima annualità del primo programma.
 - 1.2) Qualora l'intervento è "M" - di manutenzione - prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito - percentuale di 5 oltre della prima annualità del primo programma.
 - 1.3) Qualora il CUP (solo annuale) è numero 1.
 - 1.4) Qualora il progetto è di competenza di un altro ente.
 - 1.5) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.6) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.7) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.8) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.9) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.10) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.11) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.
 - 1.12) Qualora il titolo è di competenza di un altro ente.

Tabella 1.1
C.C. (Cassa di Risparmio) - Sistema CUP: analisi degli interventi per natura intervento (I) - realizzazione di opere pubbliche (spese e investimenti)

Tabella 1.2
C.C. (Cassa di Risparmio) - Sistema CUP: analisi interventi di manutenzione ordinaria

- Tabella 1.3**
- 1. interventi nuovi
 - 2. interventi in corso
 - 3. interventi in ritardo

- Tabella 1.4**
- 1. interventi di manutenzione ordinaria
 - 2. interventi di manutenzione straordinaria
 - 3. interventi di manutenzione straordinaria
 - 4. interventi di manutenzione straordinaria
 - 5. interventi di manutenzione straordinaria
 - 6. interventi di manutenzione straordinaria
 - 7. altri

- Tabella 1.5**
- 1. interventi di manutenzione ordinaria
 - 2. interventi di manutenzione straordinaria
 - 3. interventi di manutenzione straordinaria
 - 4. interventi di manutenzione straordinaria
 - 5. interventi di manutenzione straordinaria

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUI P.00	Descrizione dell'intervento	Responsabile Unico del Progetto (U)	Importo stanziato	Importo intervenibile	Finalità (Tabella E.1)	Tipologia di progetto (U) (Tabella E.2)	Caratterizz. Urbanistica	Interventi analoghi esistenti	Località di programmazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI APPALTO		Intervento programmato a partire a seguito di qualifica programma (U) (Tabella E.2)
											nome ANSA	denominazione	
L2018120014101200001	J8571200140004	LAVORI DI MANUTENZIONE STRADALE COMUNALE MEDIANTE REALIZZAZIONE STRADALE	MACCAUSO CARLO	100.000,00	100.000,00	C.M.A. - CONSOLIDAZIONE DEL PATRIMONIO	PROGETTA MEDIA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PRESENTATE			
L2018120014101200001	J8401400010001	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RILAMPIRO PRESSO LE SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO	MACCAUSO CARLO	70.000,00	70.000,00	C.M.A. - CONSOLIDAZIONE DEL PATRIMONIO	PROGETTA MASSIMA	SI	NO				

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

OO si rinvia alle note esplicative della scheda E.

Tabella E.1
 ANSA - Anagrafica anagrafica
 ANE - Qualità ambientale
 CUP - Caratterizzazione Urbanistica
 C.M.A. - Caratterizzazione del patrimonio
 MDI - Miglioramento o manutenzione di strada
 LIRE - Qualità urbana
 VAB - Valutazione Impatto Ambientale
 DEPA - Demolizione Opere Incomplete
 DICOP - Demolizione opere pericolose o non più utilizzabili

Tabella E.2
 1. Intervento di carattere di manutenzione ordinaria
 2. Intervento di carattere di manutenzione straordinaria
 3. Intervento di carattere di manutenzione straordinaria

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------------	-----	--------------------------------	--------------------	---------------------	---

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Problemi
(1) Sono diventati del tutto

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

DOTAZIONE ORGANICA

CATEG.	PROFILO	PREVISTI	COPERTI	VACANTI
D	Istruttore Direttivo Servizio Tecnico	1 F.T.	1 F.T.	0
D	Istruttore Direttivo Amministrativo/Contabile	1 F.T.	1 F.T.	0 F.T.
D	Istruttore Direttivo Contabile	1 F.T.	0 F.T.	1 F.T.
D	Istruttore Direttivo Vigilanza	1 F.T.	1 F.T.	0 F.T.
C	Istruttore Amministrativo	1 F.T. 1 P.T. 30 ore 1 P.T. 35 ore 1 P.T. 29 ore	1 F.T. 1 P.T. 30 ore 1 P.T. 35 ore 1 P.T. 29 ore	0 F.T.
C	Istruttore contabile	3 F.T.	2 F.T. di cui: n. 1 assente per aspettativa elettorale	1 F.T.
C	Istruttore Tecnico	3 F.T. 1 P.T. 34 ore	2 F.T. 1 P.T. 34 ore	1 F.T.
C	Istruttore Amministrativo/Contabile	1 F.T.	1 F.T.	0 F.T.
C	Istruttore Agente di Polizia Locale	3 F.T.	2 F.T.	1 F.T.
B 3	Collaboratore professionale	2 F.T.	2 F.T.	0
B 1	Operaio Specializzato	2 P.T. 20 ore	2 P.T. 20 ore	0
A 1	Operatore/Commesso Amministrativo	1 P.T. 19 ore	1 P.T. 19 ore	0
	TOTALI	24	20	4

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

I posti vacanti potranno essere coperti, con assunzioni preferibilmente a tempo indeterminato, o in subordine a tempo determinato, attraverso l'attivazione di tutte le procedure consentite dalla normativa vigente, quali assunzione ove possibile attraverso AFOL Metropolitana Agenzia Metropolitana per la formazione, l'orientamento e il lavoro, o altri centri per l'impegno, mediante procedura di mobilità obbligatoria o volontaria, mediante scorrimento graduatoria vigente eventualmente anche in convenzione con altro/i Ente/i, mediante concorso pubblico, oppure con assegnazioni temporanee, nel rispetto delle norme vigenti in tema di vincoli assunzionali e di spesa del personale, mediante convenzioni ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. n. 267/2000 o mediante comandi o mediante utilizzo di personale assegnato da altri Enti ai sensi dell'art. 14 del CCNL Comparto Regioni e Autonomie Locali del 22/01/2004 e successive e/o ulteriori morifiche, o con contratti di lavoro a tempo determinato con accesso dall'esterno anche mediante ricorso a forme di lavoro flessibile, o con altre eventuali assunzioni previste dalla normativa vigente tempo per tempo.

Si intendono previste anche eventuali assunzioni per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici, nel rispetto della normativa vigente in tema di lavoro flessibile (in primis, dell'art. 9, comma 28, D.L. n. 78/2010, nonché dell'art. 36 del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.) e di contenimento della spesa del personale.

Gli uffici comunali, ove si possano prevedere con certezza ulteriori cessazioni, devono procedere subito - nel rispetto dei vincoli assunzionali e dei limiti della spesa di personale - con l'attivazione di tutte le procedure consentite dalla normativa vigente per la sostituzione, con le medesime tipologie contrattuali, degli stessi posti attualmente coperti nella dotazione organica - con la presente espressamente confermati - che si dovessero rendere nel frattempo vacanti.

L'individuazione delle predette figure e competenze professionali è idonea al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione comunale ed è rispettosa dei principi di merito, trasparenza ed imparzialità, per i quali sono richieste adeguate competenze ed attitudini.

Il Servizio/ufficio di destinazione dei dipendenti in servizio e dei dipendenti di cui è prevista l'assunzione potrà essere oggetto di modifica in base alle decisioni gestionali dell'Ente e all'esercizio del potere datoriale.

E' possibile il futuro aggiornamento della dotazione organica e del piano dei fabbisogni di personale dell'Ente in corso d'anno in relazione alle eventuali variazioni delle cessazioni dal servizio e ai mutamenti dei valori delle entrate, oltre che in base a nuove esigenze dell'Ente o in caso di modifiche normative, più in generale a fronte di situazioni nuove e non prevedibili, sempre nel rispetto dei vincoli imposti dalla legislazione vigente in materia di assunzioni e spesa di personale.

Le procedure assunzionali non completate in un esercizio si intendono automaticamente autorizzate nella loro prosecuzione nell'esercizio successivo.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Si conferma il Piano delle alienazioni immobiliari approvato con deliberazione di C.C. n. 60 del 16/12/2019 destinando le seguenti aree a patrimonio disponibile:

- Terreno posto in via Monte Grappa /via Monviso di mq 502,00 , identificato al catasto terreni al mappale 780, del foglio 4;
- Terreno posto all'angolo tra viale Milano/ via Dei Mulini / via Sauro di mq 240 circa, identificato al catasto terreni al mappale 6 del foglio 10;
- Terreno posto lungo viale Milano, identificato al catasto terreni ai mappali 95, 96, 577 e 576 parte, di mq 640,00 circa, del foglio 10;

Viene stralciato dal Piano alienazioni, in quanto oggetto di contratto di locazione, il seguente immobile:

- Unità immobiliare posta in via Roma n. 24 , di mq 137,00 circa al piano terra e mq 120,00 circa al piano interrato, identificato al catasto terreni al mappale 483 del foglio 10;

Si precisa inoltre che il terreno posto in Via De Andrè identificato al catasto fabbricati al mappale 102, del foglio 3, viene valorizzato attraverso la stipula di contratto di locazione per installazione di stazione di telefonia.

Viene assegnata in comodato d'uso alla società CAP Holding S.p.A.l'area censita al fg.. 9 mapp.99, al fine di ripristinare il corretto funzionamento dell'impianto di potabilizzazione ubicato in Via Pellizzine, e garantire il corretto approvvigionamento idropotabile alla cittadinanza servita.

Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRO	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda H. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA H : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Anno in cui si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto, concessione o affitto di un immobile, oppure di un servizio o di altri servizi, oppure di un contratto di appalto, oppure di un contratto di prestazione di lavoro, fornitura o servizio (Tabella H.1bis)	CUI (oppure altro codice) che indica l'attività operativa svolta (Tabella H.1bis)	Letta funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto (8)	L'acquisto è relativo a nuove affidamenti di contratti in essere (9)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITTEEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA RIFERIMENTO PER IL PROCEDIMENTO DI AFFIDAMENTO (12)		Acquisto eseguito a valle di un progetto di programma (14) (Tabella H.1)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi in appalto, subappalto	Totale (6)	Apporto di capitale privato (10)		codice ALISA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)			
PO2475201 820250000 1	2024		SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	FORNITURE	00000000-8	FORNITURA ELETTRICA	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	SI	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00					
PO2475201 820250000 2	2024		SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	FORNITURE	00000000-8	FORNITURA GAS NATURALE	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	SI	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00					
PO2475201 820250000 1	2024		SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	SERVIZI	90000000-7	GESTIONE SERVIZI SMALTIMENTO RIFIUTI, SERVIZIO GESTITO DAL CONSORZIO DEI COMUNI DEI NAVIGLI	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	NO	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00					
PO2475201 820250000 2	2024		SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	SERVIZI	08000000-8	SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	00	SI	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00					
PO2475201 820250000 5	2024	J81P2300190000 8	SI	PO2475201 820250000 5	NO	ITC40	SERVIZI	72000000-0	AVVISO MISURA DELL'ESPERIENZA DEL COMPAGNO NEI SERVIZI PUBBLICI	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	NO	155.251,00	0,00	0,00	0,00	155.251,00	0,00				
PO2475201 820250000 2	2024	J81P2600090000 8	SI	PO2475201 820250000 2	NO	ITC40	SERVIZI	72000000-8	AVVISO MISURA DELL'ADOZIONE PIATTAFORMA PADOFA	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	00	NO	55.991,00	0,00	0,00	0,00	55.991,00	0,00				
PO2475201 820250000 5	2024	J81P2300102000 8	SI	PO2475201 820250000 5	NO	ITC40	SERVIZI	48000000-8	ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORMA NAZIONALI IDENTITA' DIGITALE SPID E CIE	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	NO	19.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00				
PO2475201 820250000 6	2024	J81P2300118000 8	SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	SERVIZI	72000000-8	MICRO-1.1.5 - ADDIZIONE AFFLO	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	NO	6.087,00	0,00	0,00	0,00	6.087,00	0,00				
PO2475201 820250000 7	2024	J81P2300097000 8	SI, CUI NON ANCORA ATTRIBUITO		NO	ITC40	SERVIZI	72000000-8	PRIMI - 1.1.1 - NAZIONALE DIGITALE DATI	PRIMA MASSIMA	MACCAUSO CARLO	12	NO	20.821,00	0,00	0,00	0,00	20.821,00	0,00				

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Il referente del programma MACCAUSO CARLO

Nota:

- (1) Codice intervento = sigla settore (F=Forniture/beni; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 2)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "Sì" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se l'atto funzionale secondo la definizione di cui all'art.6 comma 1 lettera a) dell'allegato 1.1
- (5) Relativo a CUP principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV15 o S8; S= CPV1-58
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Servizi o forniture che presenteranno caratteri di regolarità e sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5 dell'allegato 1.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricomprezi nella prima annualità (Cfr. articolo 8 dell'allegato 1.5 al codice)
- (12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9 dell'allegato 1.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricomprezi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella M.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella M.1 bis

1. finanze di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
7. altro

Tabella M.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b) allegato 1.5 al codice
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera a) allegato 1.5 al codice
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d) allegato 1.5 al codice
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e) allegato 1.5 al codice
5. modifica ex art.7 comma 9 allegato 1.5 al codice

Tabella M.2 bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diretti

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VANZAGHELLO

ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
----------------------------------	-----	---------------------------	------------------	---------------------	--

Il referente del programma
MACCAUSO CARLO

Note:

(1) breve descrizione dei motivi

***Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,
delle autovetture di servizio e dei beni immobili***

PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO –

La lettera e), del comma 2, dell'art. 57 abroga l'obbligo di adozione del Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007.

Programma incarichi di collaborazione autonoma

OGGETTO INCARICO	PREVISIONE SPESA 2024	PREVISIONE SPESA 2025	PREVISIONE SPESA 2026
Prestazioni di servizi professionali e specialistiche in materia tecnica	€ 23.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Incarico per prestazione di servizi in materia di IVA	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00

Considerazioni Finali

La presente nota di aggiornamento al DUP 2024 – 2026 si rende necessaria in quanto il Comune di Vanzaghello è andato ad elezioni amministrative per il rinnovo del Sindaco e del Consiglio Comunale dell'8 e 9 giugno 2024.

La nuova amministrazione Comunale, in continuità con la precedente, ha proposto le nuove linee programmatiche di mandato 2024-2029 che qui sono recepite.

Inoltre, la nota di aggiornamento recepisce la seconda variazione al bilancio di previsione 2024-2026 nonché la salvaguardia degli equilibri di bilancio.