

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2026/2028**

Principio contabile applicato alla programmazione

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

SOMMARIO

2	Premessa	Pag. 4
2.1	SCENARIO DI RIFERIMENTO	Pag. 7
2.1.1	Quadro economico generale	Pag. 7
2.2	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	Pag. 10
2.2.1	Situazione socio economica del territorio	Pag. 10
2.2.1.1	Territorio	Pag. 11
2.2.1.2	Popolazione e trend storico	Pag. 12
2.2.1.3	Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici	Pag. 13
2.2.1.4	Parametri economici	Pag. 15
2.2.1.4.1	Stato Patrimoniale Attivo	Pag. 16
2.2.1.4.2	Stato Patrimoniale Passivo	Pag. 19
2.2.1.4.3	Conto economico	Pag. 21
2.3	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	Pag. 23
2.3.1	Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali	Pag. 23
2.3.2	Strumenti di programmazione negoziata	Pag. 28
2.3.3	Partecipazioni societarie il GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA	Pag. 30
2.3.3.1	Entrate	Pag. 32
2.3.3.1.1	Entrate tributarie	Pag. 33
2.3.3.2	Quadro Generale riassuntivo	Pag. 37
2.3.4	Risorse umane dell'Ente	Pag. 38
2.3.5	Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento	Pag. 39
2.4	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE	Pag. 40
2.4.1	Obiettivi strategici dell'ente	Pag. 40
2.4.1.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 47
2.4.1.2	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 48
2.4.1.3	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 50
2.4.1.4	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Pag. 51
2.4.1.5	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 52
2.4.1.6	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 53
2.4.1.7	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 54
2.4.1.8	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Pag. 55
2.4.1.9	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 56
2.4.1.10	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 57
2.4.1.11	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	Pag. 58
2.4.1.12	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 59
2.4.1.13	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 60
2.4.1.14	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 61
2.4.1.15	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 62
2.5	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	Pag. 63
3	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima	Pag. 66
3.5.1	Valutazione generale dell'entrata	Pag. 75
3.5.2	Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	Pag. 76
3.5.2.1	Entrate tributarie (Titolo 1.00)	Pag. 77
3.5.2.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	Pag. 78
3.5.2.3	Entrate extratributarie (3.00)	Pag. 79
3.5.3	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti	Pag. 80
3.5.3.1	Entrate in c/capitale (4.00)	Pag. 81
3.5.3.2	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	Pag. 82
3.5.3.3	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	Pag. 83

3.5.3.4	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	Pag. 84
3.1	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	Pag. 85
3.1.1	Analisi dei programmi riferiti alle missioni	Pag. 85
3.1.1.1	Missione 01 - 01 Organi istituzionali	Pag. 86
3.1.1.2	Missione 01 - 02 Segreteria generale	Pag. 87
3.1.1.3	Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Pag. 88
3.1.1.4	Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pag. 89
3.1.1.5	Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pag. 90
3.1.1.6	Missione 01 - 06 Ufficio tecnico	Pag. 91
3.1.1.7	Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Pag. 92
3.1.1.8	Missione 01 - 11 Altri servizi generali	Pag. 93
3.1.1.9	Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa	Pag. 94
3.1.1.10	Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica	Pag. 96
3.1.1.11	Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	Pag. 97
3.1.1.12	Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione	Pag. 98
3.1.1.13	Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Pag. 99
3.1.1.14	Missione 06 - 01 Sport e tempo libero	Pag. 100
3.1.1.15	Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio	Pag. 101
3.1.1.16	Missione 09 - 03 Rifiuti	Pag. 102
3.1.1.17	Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Pag. 103
3.1.1.18	Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Pag. 104
3.1.1.19	Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile	Pag. 105
3.1.1.20	Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Pag. 106
3.1.1.21	Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani	Pag. 107
3.1.1.22	Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Pag. 108
3.1.1.23	Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie	Pag. 109
3.1.1.24	Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Pag. 110
3.1.1.25	Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Pag. 111
3.1.1.26	Missione 20 - 01 Fondo di riserva	Pag. 112
3.1.1.27	Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pag. 113
3.1.1.28	Missione 20 - 03 Altri Fondi	Pag. 114
3.1.1.29	Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 115
3.1.1.30	Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria	Pag. 116
3.1.1.31	Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pag. 117
3.2	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	Pag. 118
4	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda	Pag. 119
4.1	PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI, SERVIZI E FORNITURE	Pag. 120
4.2	PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	Pag. 125
4.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	Pag. 126
4.4	Programmazione Triennale su acquisti di beni e servizi	Pag. 127

2 Premessa

Il principio contabile concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 al Dlgs 118/2011) , dopo aver evidenziato, nell'ambito del DUP – documento unico di programmazione - la Sezione strategica (SeS) come strumento di sviluppo delle linee programmatiche di mandato in coerenza con il quadro normativo vigente e gli indirizzi strategici dell'ente locale, focalizza gli aspetti salienti della Sezione operativa (SeO) basata su valutazioni finanziarie ed economico patrimoniali, su un arco temporale triennale, in linea con il bilancio di previsione.

Il principio di programmazione evidenzia che “il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità al programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 37 del D.Lgs n. 36 del 2023 attraverso l'**Allegato I.5**, che sostanzialmente ripropone i contenuti del DM 14/2018, che risulta pertanto abrogato;
- i-bis) dalla programmazione degli acquisti di beni e servizi svolta in conformità al programma triennale di forniture e servizi di cui all'articolo 37, comma 6 del D.Lgs n. 36 del 2023 secondo i modelli cui all'allegato I.5;
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;

Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio”.

Le modalità attuative del DUP possono essere definite in modo semplificato per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti (punto 8.4 Principio All. 4/1) e in modo ulteriormente semplificato per gli enti locali con popolazione inferiore a 2.000 abitanti (punto 8.4.1 Principio All. 4/1).

Sarà importante osservare le linee guida del DM Ministero Infrastrutture e Trasporti 16.01.2018 n. 14 così come sostituito dall'allegato I.5 previsto all'art. 37, comma 6 del nuovo Codice approvato con D.Lgs 36/2023 e del DM Ministero Economia e Finanze 01.03.2019, compresa l'impossibilità di inserire nel programma triennale opere pubbliche ed elenco annuale (e quindi nel bilancio di previsione) lavori ed opere (superiori a 150.000 euro) in assenza della preventiva approvazione del livello minimo di progettazione.

La *Sezione Strategica (SeS)* sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

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

Gli organi di indirizzo politico-amministrativo

A seguito della consultazione elettorale dell'8 e del 9 giugno 2024, è stato proclamato Sindaco Primo Paolo De-Giuli, il cui insediamento è attestato dalla Delibera di Consiglio Comunale n. 10 del 20/06/2024. Il comune di Motta Visconti ha una popolazione che ha superato gli 8.000 abitanti, per cui il Consiglio Comunale è composto da 12 membri eletti, cui si aggiunge il Primo Cittadino. La Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 46 del D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali), è nominata dal Sindaco che ne dà comunicazione al Consiglio Comunale nella prima seduta successiva alla elezione.

La composizione del Consiglio Comunale è la seguente:

- Consiglieri di Maggioranza: Maria Luisa Possi (Vicesindaco), Jacopo Sacchi, Paolo Alessandro Recchia, Stefania Grillo, Emilia Friggi, Luigi Passalacqua, Federico Maggi, Sabina Scotti.
- Consiglieri di Opposizione: Giovanni Radici, Alessandro Tacconi, Francisco Javier Melendez, Elisa Bianchi.

La composizione della Giunta Comunale al 03/11/2025 è la seguente:

- Maria Luisa Possi, vice-sindaco e assessore delegato all' Assistenza Sociale, Sanità, Igiene, Politiche

dell'Anziano, Pubblica Istruzione, Cultura.

- Luigi Passalacqua, assessore delegato all'Edilizia Privata, Ecologia, Ambiente, Lavoro ed Attività Produttive, Protezione Civile.
- Alessandro Recchia, assessore delegato allo Sport, Spettacolo, Tempo Libero, Turismo, Rapporti col Parco del Ticino, Associazioni Politiche Giovanili e Commercio (nominato con decreto n 10 del 15/05/2025 a seguito delle dimissioni di Federico Maggi).
- Patrizia Galati, assessore delegato esterno al Bilancio e Programmazione, Personale e Partecipate.

2.1 SCENARIO DI RIFERIMENTO

2.1.1 Quadro economico generale

IL QUADRO INTERNAZIONALE

Nella prima parte del 2025 l'economia globale è stata segnata da conflitti internazionali e dal nuovo regime dei dazi USA. Dopo aumenti dei dazi generalizzati e settoriali, Washington ha rinegoziato accordi bilaterali, aprendo scenari di riorganizzazione commerciale e di ricerca di nuove aree di integrazione. Nonostante l'elevata incertezza sui dazi, il commercio mondiale ha mostrato resilienza, anche per effetto degli acquisti anticipati delle imprese (cd. frontloading), pur con un aumento degli squilibri globali. L'Organizzazione Mondiale del Commercio (OMC) prevede un'espansione limitata del commercio per il 2025, mentre l'OCSE ha rivisto al rialzo la crescita globale, pur confermando un rallentamento nel 2026. Le pressioni inflazionistiche si sono attenuate, soprattutto grazie al calo degli energetici, ma persistono pressioni al rialzo che mantengono volatili le prospettive. Le autorità monetarie si sono mosse in modo differenziato: la FED ha avviato un primo taglio prudente dei tassi, la BCE e la Bank of England hanno proseguito l'allentamento, la People's Bank of China ha mantenuto un approccio accomodante e la Bank of Japan ha sospeso i rialzi. I mercati finanziari hanno registrato volatilità, ma anche risultati positivi: borse in rialzo, Wall Street trainata dai colossi dell'intelligenza artificiale (IA), riduzione dei rendimenti, apprezzamento dell'euro e un boom azionario in Cina alimentato dalla liquidità pubblica. In prospettiva, la crescita globale rischia di rallentare tra la fine del 2025 e il 2026, per tensioni geopolitiche, incertezze fiscali e fragilità finanziarie, ma potrebbe essere sostenuta dall'allentamento monetario e dagli investimenti in IA. In tale contesto, l'economia italiana ha mostrato una dinamica differenziata rispetto al 2024, con il PIL in crescita nel primo trimestre e in lieve flessione nel secondo, che si traduce in una variazione acquisita pari allo 0,5 per cento. I consumi hanno registrato un andamento contenuto nonostante il recupero dei redditi, riflettendo una maggiore cautela delle famiglie, mentre gli investimenti hanno mantenuto una dinamica sostenuta, supportati dal PNRR. L'export ha fornito un contributo positivo iniziale, successivamente normalizzandosi in linea con i flussi globali. Il quadro settoriale ha evidenziato andamenti misti: crescita nelle costruzioni, variabilità nell'industria e stabilità nei servizi. Il mercato del lavoro ha confermato la propria solidità con occupazione a livelli record, mentre il credito ha recuperato dopo due anni di contrazione, grazie anche alla riduzione dei tassi guida della BCE. Per il secondo semestre del 2025 emergono segnali incoraggianti: produzione industriale in ripresa e fatturato dei servizi in lento recupero, fiducia stabilizzata e mercato del lavoro solido. La crescita del PIL per il 2025, sebbene rivista lievemente al ribasso rispetto alle stime del DFP per tenere conto dei rischi esterni, è supportata da consumi in graduale accelerazione e investimenti come principale driver. Nel complesso, le prospettive per il prossimo triennio sono di un'espansione lievemente più sostenuta rispetto al 2025 e di un tasso di inflazione prossimo al target della BCE.

(FONTE: Ministero dell'Economia e delle Finanze - Documento Programmatico di Finanza Pubblica 2025)

L'ECONOMIA ITALIANA

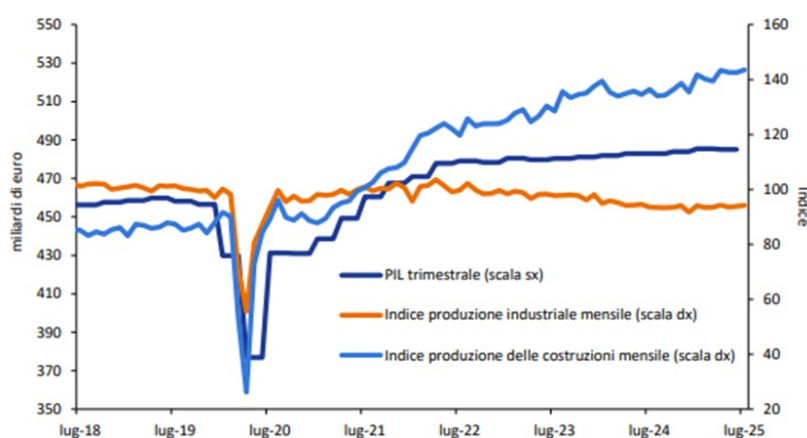
Andamento dell'economia nel 2024 e nel primo semestre del 2025

Secondo i conti economici annuali pubblicati dall'Istat il 22 settembre, il 2024 si è chiuso con un tasso di crescita del prodotto interno lordo reale dello 0,7 per cento. Alla crescita economica hanno contribuito sia la domanda interna sia quella estera netta. Dal lato dell'offerta, il principale contributo è derivato dall'espansione dei servizi. Per quanto riguarda il settore industriale, la più contenuta espansione è ascrivibile a una lieve contrazione dell'industria in senso stretto, compensata da un avanzamento delle costruzioni; da segnalare, nel dettaglio, la rilevante espansione del comparto non residenziale. Contestualmente, l'Istat ha operato una significativa revisione del tasso di crescita per il 2023 — in linea con quanto avvenuto negli anni passati — portandolo all'1,0 per cento rispetto allo 0,7 per cento precedentemente stimato³¹. In riferimento all'anno in corso, i dati di contabilità nazionale relativi ai primi due trimestri indicano una crescita economica lievemente inferiore rispetto alle previsioni del DFP di aprile. La prima metà dell'anno è stata caratterizzata da un elevato grado di incertezza, legata ai conflitti in corso e alle tensioni commerciali. In particolare, gli accordi in sospeso e gli sviluppi poco prevedibili in materia di dazi e importazioni, protrattisi fino ad agosto, hanno inciso sull'entità e sulla volatilità dei flussi commerciali internazionali, contribuendo ad aumentare l'esitazione degli operatori economici, sia imprese sia consumatori. Il PIL è cresciuto dello 0,3 per cento nel primo trimestre,

mentre nel secondo trimestre ha registrato un lieve arretramento dello 0,1 per cento. La crescita acquisita per il 2025 è pari 0,5 per cento.

L'evoluzione dal lato della domanda

I consumi delle famiglie hanno registrato una performance leggermente inferiore alle attese dello scorso aprile: alla modesta crescita congiunturale nel primo trimestre è seguita una sostanziale stagnazione nel secondo trimestre. Di contro, la dinamica degli investimenti ha consolidato la crescita registrata negli ultimi mesi del 2024. Nel primo trimestre, l'espansione ha riguardato tutte le principali categorie, in particolar modo i mezzi di trasporto, mentre nel secondo trimestre si è distinta la marcata crescita degli investimenti in macchinari e attrezzature. Allo stesso tempo, si è assistito a un'espansione di entrambe le categorie di investimento in costruzioni, quella non residenziale e quella in abitazioni. Il rimbalzo del comparto abitativo si colloca nel contesto di una tendenza alla contrazione iniziata nel 2024, dovuta al graduale esaurimento degli incentivi all'edilizia privata. Complessivamente, la vivacità di questo tipo di investimenti sembrerebbe legata anche all'avanzamento dei progetti del PNRR, che potrebbe registrare una ulteriore accelerazione nei prossimi trimestri.



Scenari energetici in Lombardia

Regione Lombardia, inserita in un contesto nazionale in cui la leva fiscale e le dinamiche di mercato agiscono al di fuori del perimetro delle competenze regionali, gioca un ruolo di governance intermedia tra lo Stato e le realtà territoriali, siano esse pubbliche o private. In Lombardia si prevede, entro il 2030, un aumento dell'efficienza in quasi tutti i settori e una maggiore efficienza data dall'elettrificazione di alcuni servizi (in particolare, riscaldamento e mobilità). Ne risulta una sensibile contrazione dei consumi di gas naturale (-55%) e un contestuale aumento dei consumi di elettricità (circa pari al 20%). Per il settore degli edifici, che rappresenta quasi un terzo delle emissioni di gas climalteranti e poco meno della metà dei consumi finali di energia, si stima un risparmio energetico al 2030 pari al 30% dei consumi rispetto al 2019. Nel settore dell'edilizia pubblica, il Piano prevede di rafforzare l'azione di spinta alla riqualificazione energetica del patrimonio edilizio terziario, dell'edilizia scolastica, dell'edilizia SAP e di altri edifici a destinazione pubblica. Sul versante dell'edilizia privata, diversamente, il quadro di interventi è fortemente dipendente dagli strumenti di incentivazione di competenza nazionale; è mantenuta l'ipotesi di evoluzione delle attuali misure di defiscalizzazione unite agli altri strumenti di incentivazione, tese a favorire il più possibile l'integrazione delle misure e degli strumenti di promozione dell'efficienza energetica e di diffusione delle fonti energetiche rinnovabili. Il settore dei trasporti ha un ruolo centrale nelle politiche di decarbonizzazione dell'Unione europea, che si fondano su almeno due direttrici. La prima è la conversione ecologica degli autoveicoli, favorendo la diffusione dei combustibili alternativi, dai biocarburanti fino, in prospettiva, all'idrogeno e agli e-fuel, mentre la seconda è data dalla penetrazione dell'elettrico. Si evidenzia l'importanza delle misure di diversificazione delle modalità di spostamento, a favore delle modalità a bassa o nulla emissione di gas climalteranti, affiancate dal rafforzamento dell'offerta di trasporto pubblico e collettivo.

Verso l'elettrificazione: il ruolo dell'infrastruttura

La tendenza alla progressiva elettrificazione dei consumi energetici nei settori di uso finali è ormai consolidata a livello nazionale, tanto da potersi considerare strutturale. Regione Lombardia, acquisendo la piena consapevolezza delle tendenze in atto, deve agire al fine di ottenere la migliore ricaduta sul proprio sistema economico e sociale. In questo contesto, il sistema elettrico si trova interrelato a diversi fenomeni che presentano effetti tra loro in parte sinergici e in parte contrastanti:

- l'aumento dell'efficienza energetica dei dispositivi alimentati con energia elettrica, che porta quindi ad una contrazione dei consumi;
- il processo di elettrificazione dei consumi, in ambito domestico, terziario e della mobilità, che porta ad un incremento del fabbisogno;
- la crescente incidenza dei Data Center, sia in termini di consumi che di produzione, considerando che a fine 2023 assorbivano una potenza di circa 430 MW a livello nazionale, di cui 184 MW concentrati nell'area di Milano (dati dell'Osservatorio Data Center del Politecnico di Milano), e che, secondo i dati provvisori forniti da Terna in merito alle richieste di connessione (19 GW nella sola Lombardia), potrebbero aumentare significativamente;
- la sempre maggiore diffusione di impianti a fonti rinnovabili e di sistemi di accumulo, in tutti i settori, con conseguente riduzione dei prelievi da rete e possibile aumento delle immissioni in rete. Sempre più determinante risulta il ruolo infrastrutturale della rete di trasmissione e distribuzione dell'energia elettrica. L'incremento della generazione distribuita, favorito dalla diffusione di impianti alimentati a fonti rinnovabili e dall'integrazione di sistemi di accumulo, sta modificando profondamente il comportamento della rete di distribuzione. In Lombardia, per quanto riguarda le aree critiche relative ai problemi della rete di distribuzione, si registrano anche fenomeni di media o addirittura di alta criticità. La risoluzione di queste problematiche è fondamentale per evitare le conseguenze non irrilevanti sulle tempistiche e sui costi di connessione dei nuovi impianti alla rete. Secondo il Piano di sviluppo 2025 del gestore della rete di trasmissione elettrica nazionale (TERNA), la rete primaria di trasmissione della Lombardia presenta alcune criticità legate principalmente ai flussi di potenza in direzione Ovest/Est. Sono stati previsti quindi interventi che mirano all'incremento della capacità sfruttabile in sicurezza. Permangono le criticità della rete AAT e AT in prossimità dell'area della città di Milano, che saranno attenuate dalla prevista razionalizzazione del nodo elettrico di Cassano. Nella medesima area potranno verificarsi ulteriori criticità a seguito dell'incremento previsionale dei carichi. Nel breve-medio termine, si prevede infatti l'entrata in servizio di numerosi Data Center, mentre nel medio-lungo termine si prospetta l'incremento del fabbisogno derivante dalla maggiore integrazione della mobilità elettrica. Nel Piano di Sviluppo sono previsti numerosi interventi di potenziamento e razionalizzazione delle reti nelle aree critiche comprese fra Pavia, Cremona e Bergamo. L'azione di Regione Lombardia deve vertere sul mantenimento di un contatto stretto con il gestore della rete di trasmissione nazionale (TERNA) nonché con i distributori locali che hanno la competenza nell'autorizzare gli allacci agli impianti a fonti rinnovabili. Tale interlocuzione appare sempre più determinante per il raggiungimento degli obiettivi legati all'incremento di potenza delle fonti energetiche rinnovabili.

La filiera nucleare

Il ruolo dell'energia nucleare può essere determinante come acceleratore del percorso di transizione energetica verso un'economia decarbonizzata al 2050. Il peso che potrà avere il nucleare nel mutato quadro energetico è oggetto di definizione nell'ambito di una coerente logica di politica energetica nazionale (il nuovo PNIEC) e in collegamento con il livello internazionale che vede l'UE al centro. Regione Lombardia può giocare un ruolo di rilievo in questo scenario in funzione della propria vocazione industriale orientata all'innovazione tecnologica. In questo senso, va letto il recente Memorandum of Understanding tra Regione Lombardia e l'Agenzia Internazionale per l'Energia Atomica (AIEA). Favorire la condivisione di competenze per l'utilizzo della fonte nucleare in settori strategici come la medicina e l'agricoltura, promuovere la cooperazione internazionale come strumento privilegiato per mettere a fattor comune conoscenze all'avanguardia e best practice tecnologiche.

(Fonte: Regione Lombardia - Documento di Economia e Finanza Regionale 2026-2028

DELIBERAZIONE N. XII/ 4624 01/07/2025)

2.2 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

2.2.1 Situazione socio economica del territorio

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

A tal fine verranno presentati:

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

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

La loro conoscenza, pertanto, costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

2.2.1.1 Territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare alla costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

SUPERFICIE Kmq.10			
RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° 0		* Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE			
* Statali km. 1,43	* Provinciali km. 0,79		* Comunali km.22,27
* Vicinali km. 0,00	* Autostrade km. 0,00		

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	si/no	note
Piano di Governo del Territorio adottato	si	delibera C.C. n. 31 del 26/06/2008
Piano di Governo del Territorio approvato	si	delibera C.C. n. 74 del 15/12/2008 - BURL n. 36 del 9/09/2009
Programma di fabbricazione		
Piano edilizia economico-popolare		

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVO	si/no	note
Industriali	no	
Artigianali	no	
Commerciali	no	
Altri strumenti (specificare)	no	

COERENZA DELLE PREVISIONI CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	si/no
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti	si

2.2.1.2 Popolazione e trend storico

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

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

Popolazione legale al censimento (2011)	n° 7.658
Popolazione residente al 31 dicembre 2024	8.226
Totale Popolazione	8.226
di cui:	
maschi	n° 4.052
femmine	n° 4.174
nuclei familiari	n° 3.468
comunità/convivenze	n° 2
Popolazione al 01/01/2024	
Totale Popolazione	n° 8.127
Nati nell'anno 2024	n° 53
Deceduti nell'anno 2024	n° 74
saldo naturale	n° - 21
Immigrati nell'anno 2024	n° 399
Emigrati nell'anno 2024	n° 279
saldo migratorio	n° +120
Incremento	n° + 99

Economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica, si vuol presentare anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività artigianali come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

AGRICOLTURA
Aziende agricole e coltivatori diretti n 22
ARTIGIANATO
Aziende artigiane n. 220
Attività di servizio n. 51
Piccoli Imprenditori n. 99
INDUSTRIA n. 55
COMMERCIO
Commercio al dettaglio di vicinato n. 36
Pubblici Esercizi n. 19
Itineranti n. 14
SERVIZI FINANZIARI n. 2

A riguardo si evidenzia che fonte dei dati inseriti è la CCIAA di Milano con riferimento alla data del 31.12.2024.

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro nel Piano di Governo del Territorio vigente.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Piano di Governo del Territorio

Delibera di approvazione: atto di Consiglio Comunale n 74 del 15/12/2008 pubblicato sul BURL n 36 del 09/09/2009.

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	
Popolazione residente al 31/12/2007	7376 ab
Popolazione futura teorica da PGT vigente	8395 ab
Aree di trasformazione ed espansione previste dal PGT	135.666,32 mq
Abitanti teorici aree di trasformazione ed espansione previsti dal PGT	901 ab
Aree a PL da attuare alla approvazione del PGT	13.613,88 mq
Abitanti teorici aree a PL da attuare alla approvazione del PGT	89 ab

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

La gestione del patrimonio

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

Nelle pagine seguenti sono riportati lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico del Comune di Motta Visconti riferiti all'anno 2024.

Lo Stato Patrimoniale è uno dei documenti che costituiscono il **bilancio di esercizio** delle aziende, insieme al Conto Economico e alla nota integrativa.

Gli schemi obbligatori di Stato Patrimoniale e Conto Economico sono previsti dall'articolo 2424 del codice civile.

Lo **Stato Patrimoniale** consente di esprimere un giudizio circa la struttura patrimoniale e la situazione finanziaria dell'azienda considerata. Il **Conto Economico** include le entrate e le uscite e permette di calcolare l'ammontare dei guadagni o delle perdite al termine dell'esercizio.

Il **Conto Economico** mette in contrapposizione i costi e ricavi di competenza, e illustra il risultato economico della gestione di un determinato periodo.

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali		
costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.765,42	15.355,73
concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
avviamento	0,00	0,00
immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	38.765,42	15.355,73
Immobilizzazioni materiali (3)		
Beni demaniali	7.890.147,89	8.054.700,67
Terreni	0,00	0,00
Fabbricati	308.169,10	558.862,98
Infrastrutture	6.962.734,84	6.846.661,31
Altri beni demaniali	619.243,95	649.176,38
Altre immobilizzazioni materiali (3)	15.057.635,12	15.449.443,98
Terreni	357.973,51	357.973,51
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Fabbricati	14.473.075,43	14.857.783,95
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Impianti e macchinari	91.203,61	91.468,79
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	41.925,54	38.728,86
Mezzi di trasporto	3.546,78	9.412,54
Macchine per ufficio e hardware	15.251,93	20.199,71
Mobili e arredi	74.658,32	73.876,62
Infrastrutture	0,00	0,00
Altri beni materiali	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.717.913,60	479.144,82
Totale immobilizzazioni materiali	24.665.696,61	23.983.289,47
Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
Partecipazioni in	33.512,10	0,00
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	33.512,10	0,00
altri soggetti	0,00	0,00
Crediti verso	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	0,00	0,00
Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	33.512,10	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	24.737.974,13	23.998.645,20
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Rimanenze	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
Crediti (2)		
Crediti di natura tributaria	1.490.915,06	2.124.084,31

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
Altri crediti da tributi	1.458.711,06	2.124.084,31
Crediti da Fondi perequativi	32.204,00	0,00
Crediti per trasferimenti e contributi	699.167,06	2.226.311,40
verso amministrazioni pubbliche	658.187,86	2.185.332,20
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
verso altri soggetti	40.979,20	40.979,20
Verso clienti ed utenti	742.699,05	1.148.512,08
Altri Crediti	183.751,39	245.082,83
verso l'erario	0,00	0,00
per attività svolta per c/terzi	444,50	0,00
altri	183.306,89	245.082,83
Totale crediti	3.116.532,56	5.743.990,62
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
partecipazioni	33.512,10	33.512,10
altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	33.512,10	33.512,10
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
Conto di tesoreria	550.142,70	178.559,83
Istituto tesoriere	550.142,70	178.559,83
presso Banca d'Italia	0,00	0,00
Altri depositi bancari e postali	58,15	676,94
Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	550.200,85	179.236,77
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.700.245,51	5.956.739,49
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	3.358,50	9.332,97
Risconti attivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	3.358,50	9.332,97
TOTALE DELL'ATTIVO	28.441.578,14	29.964.717,66

2.2.1.4.2 Stato Patrimoniale Passivo

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	5.904.616,07	5.904.616,07
Riserve	17.908.868,09	10.084.632,05
da capitale	996.579,20	996.579,20
da permessi di costruire	8.988.628,90	8.978.769,13
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	7.890.147,89	109.283,72
altre riserve indisponibili	33.512,10	0,00
altre riserve disponibili	0,00	0,00
Risultato economico dell'esercizio	327.758,01	886.350,33
Risultati economici di esercizi precedenti	0,00	1.766.930,18
Riserve negative per beni indisponibili	-5.615.462,62	-109.283,72
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.525.779,55	18.533.244,91
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
per imposte	0,00	0,00
altri	222.510,00	277.771,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	222.510,00	277.771,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI (1)		
Debiti da finanziamento	3.085.309,84	3.559.186,22
prestiti obbligazionari	0,00	0,00
v/ altre amministrazioni pubbliche	129.828,40	0,00
verso banche e tesoriere	0,00	0,00
verso altri finanziatori	2.955.481,44	3.559.186,22
Debiti verso fornitori	1.744.785,89	2.022.794,99
Acconti	0,00	0,00
Debiti per trasferimenti e contributi	203.318,86	213.261,75
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	137.131,34	104.120,25
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	66.187,52	109.141,50
altri debiti	646.204,77	768.646,78
tributari	87.474,19	215.076,35
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	70.792,63	59.051,43
per attività svolta per c/terzi (2)	2.548,90	2.303,90
altri	485.389,05	492.215,10
TOTALE DEBITI (D)	5.679.619,36	6.563.889,74
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
Ratei passivi	30.025,00	0,00
Risconti passivi	3.983.644,23	4.589.812,01
Contributi agli investimenti	3.941.019,03	4.547.186,81
da altre amministrazioni pubbliche	3.704.549,83	4.395.871,61
da altri soggetti	236.469,20	151.315,20
Concessioni pluriennali	0,00	0,00
Altri risconti passivi	42.625,20	42.625,20
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.013.669,23	4.589.812,01
TOTALE DEL PASSIVO	28.441.578,14	29.964.717,66
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	538.332,98	1.719.491,35

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	538.332,98	1.719.491,35

2.2.1.4.3 Conto economico

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
Proventi da tributi	2.776.874,00	2.405.055,58
Proventi da fondi perequativi	857.910,38	808.995,85
Proventi da trasferimenti e contributi	1.165.749,87	1.313.974,46
- Proventi da trasferimenti correnti	325.179,01	506.604,26
- Quota annuale di contributi agli investimenti	840.570,86	0,00
- Contributi agli investimenti	0,00	807.370,20
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.065.565,81	831.487,49
- Proventi derivanti dalla gestione dei beni	245.116,76	239.700,97
- Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
- Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	820.449,05	591.786,52
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi diversi	763.564,80	706.086,90
Totale componenti positivi della gestione A)	6.629.664,86	6.065.600,28
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	32.792,13	36.614,18
Prestazioni di servizi	2.279.544,11	2.495.001,29
Utilizzo beni di terzi	51.292,68	55.613,13
Trasferimenti e contributi	481.197,67	364.283,34
- Trasferimenti correnti	386.295,15	330.891,37
- Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	61.788,66	0,00
- Contributi agli investimenti ad altri soggetti	33.113,86	33.391,97
Personale	1.428.789,02	1.145.962,44
Ammortamenti e svalutazioni	1.098.997,52	998.169,97
- Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	9.756,42	260,27
- Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	924.211,20	910.000,92
- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
- Svalutazione dei crediti	165.029,90	87.908,78
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
Accantonamenti per rischi	0,00	127.771,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	207.341,09	110.778,11
Totale componenti negativi della gestione B)	5.579.954,22	5.334.193,46
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.049.710,64	731.406,82
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi finanziari		
Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
- da società controllate	0,00	0,00
- da società partecipate	0,00	0,00
- da altri soggetti	0,00	0,00
Altri proventi finanziari	2.298,68	843,71
Totale proventi finanziari	2.298,68	843,71
Oneri finanziari		
Interessi ed altri oneri finanziari	80.528,20	84.760,84
- Interessi passivi	80.528,20	84.760,84
- Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	80.528,20	84.760,84
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-78.229,52	-83.917,13
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2024	IMPORTO 2023
Rivalutazioni	0,00	33.512,10
Svalutazioni	0,00	0,00
Totale (D)	0,00	33.512,10
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
Proventi straordinari		
- Proventi da permessi di costruire	11.507,62	89.542,79
- Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	665.947,02	514.928,95
- Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	677.454,64	604.471,74
Oneri straordinari		
- Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.094.904,21	264.158,64
- Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri oneri straordinari	122.150,74	53.465,72
Totale oneri straordinari	1.217.054,95	317.624,36
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-539.600,31	286.847,38
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	431.880,81	967.849,17
Imposte	104.122,80	81.498,84
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	327.758,01	886.350,33

2.3 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

2.3.1 Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali

L'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

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

Le principali informazioni di seguito riportate riguardano: gli strumenti di pianificazione adottati, le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Strumenti di pianificazione adottati	Numero	Data
Linee programmatiche di mandato (Consiglio Comunale)	23	24/07/2024
Piano triennale opere pubbliche 2024/2026 (Consiglio Comunale)	38	29/11/2023
Piano triennale opere pubbliche 2025/2027 (Giunta Comunale)	79	28/10/2024
Piano delle alienazioni dei beni comunali 2024/2026 (Consiglio Comunale)	35	29/11/2023
Piano delle alienazioni dei beni comunali 2025/2027(Giunta Comunale)	80	13/11/2024
Approvazione Nota di Aggiornamento al D.U.P. 2025/2027 (Consiglio comunale)	41	16/12/2024
Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2025/2027. Approvazione (Giunta Comunale)	31	12/03/2025
Aggiornamento n. 1 al Piano Integrato di Attività e di Organizzazione 2025/2027. Sezione 3 "Organizzazione e capitale umano". Sottosezione di programmazione piano triennale di fabbisogno del personale 2025/2027 (Giunta Comunale)	49	07/05/2025
Aggiornamento n. 2 al Piano Integrato di Attività e di Organizzazione 2025/2027. Sezione 3 "Organizzazione e capitale umano". Sottosezione di programmazione piano triennale di fabbisogno del personale 2025/2027 (Giunta Comunale)	96	15/10/2025

ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Le strutture dell'ente

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

Immobili	Numero	mq
Asilo Nido	1	260
Centro Sportivo Comunale	1	1300
Casa di Riposo	1	2800
Centro Civico	1	300
Ambulatori Croce Azzurra	1	100
Biblioteca Comunale (Vecchio Torchio)	1	450
Caserma Carabinieri	1	1600
Immobile Via Roma	1	1350
Municipio	1	1300
Polizia Locale	1	800
Punto Incontro Giovani	1	100
Ufficio ex Radio Motta	1	65

Strutture scolastiche	Numero	mq
Scuola Secondaria di I grado	1	2400
Scuola Primaria	1	6500
Scuola Infanzia	1	1500
Immobile Scuola Primaria dismessa	1	1650
Immobile Scuola Secondaria di I grado dismessa	1	3000

Reti	Km
Rete fognaria mista	23,00
Rete gas	46,00

Rete idrica	32,00
-------------	-------

Aree pbbliche	Kmq
Aree verdi	0,041184
Parcheggi	0,013987
Parchi giochi	0,005960

Attrezzature	Numero
Personal computers (24 portatili e 22 fissi)	46
Automezzi in noleggio	4
Mezzi di proprietà (ciclomotore ed auto)	2

I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento
Nido d'Infanzia	Concessione	Sodexo Italia SpA	31/07/2025 prorogata fino al 31/07/2026
Refezione scolastica	Appalto	Sodexo Italia SpA	31/08/2028 prorogabile per altri tre anni fino al 31/08/2031
Pre e post scuola primaria	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)
Assistenza ad personam	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)
ADM	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)

SPORTELLLO INFORMAZIONI E RITIRO/CONSEGNA MODULISTICA ASSISTENZIALE/SANITARIA	Appalto	COOPERATIVA SOCIALE START ONLUS sede legale in Vigevano (PV)	periodo 01/01/2025 – 31/12/2026 con facoltà di proroga per altri due anni (fino al 31/12/ 2028)
Punto Incontro Giovani	Appalto	Coop. Sociale LULE di Abbiategrasso	31/12/2025
Sportello Lavoro, Orientamento e Formazione	Appalto	Fondazione Le Vele di Pavia	periodo 01/01/2025 – 31/12/2026 con facoltà di proroga per ulteriori due anni (fino al 31/12/ 2028)
Segretariato Sociale e Servizio Sociale professionale – Servizio Tutela Minori	Convenzione ex art 30 DLgs 267/2000 – Comune di Abbiategrasso	ASSP del Comune di Abbiategrasso	31/12/2025
Servizio Biblioteca	Appalto	Effata' - Società Cooperativa di Promozione culturale Onlus	30/06/2028
Pasto a domicilio anziani e bisognosi	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 30/06/2025 prorogato al 31/12/2025
Assistenza domiciliare anziani e disabili	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 30/06/2025 prorogato al 31/12/2025
RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale)	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 30/06/2025 prorogato al 31/12/2025
CDI (Centro diurno Integrato)	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 30/06/2025 prorogato al 31/12/2025
Centro estivo Scuola Infanzia statale	Appalto	Società Coop. Soc. MARTA di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)

Il contratto per la gestione in concessione della RSA, del CDI e dei servizi domiciliari (pasto e sad) scadrà il prossimo 31/12/2025.

In vista di tale scadenza e considerata l'offerta particolarmente vantaggiosa presentata da ASPA – Azienda Speciale Consortile per i Servizi alla Persona dell'Abbategrasso – l'Amministrazione Comunale manifesta l'intenzione di conferire ad ASPA, tramite affidamento diretto, la gestione della RSA e del CDI.

A seguito della prevista cessione del ramo d'azienda da ASSP ad ASPA, saranno inoltre conferiti alla stessa Azienda i servizi di segretariato sociale, servizio sociale professionale e il servizio di Tutela Minori, attualmente in carico all'Azienda Servizi alla Persona del Comune di Abbiategrasso.

Resta infine in valutazione l'opportunità di affidare ad ASPA ulteriori servizi alla persona attualmente esternalizzati e in prossima scadenza contrattuale, quali il Nido e i Servizi Socio-Educativi per minori.

Per quanto riguarda il PIG, si conferma la volontà di affidarne la gestione a soggetto terzo qualificato, dando continuità alla gestione da parte de la Coop. Soc. LULE, profondamente radicata sul territorio ed attiva da anni nel settore della prevenzione del disagio giovanile. Saranno riproposti il servizio spazio compiti e le attività laboratoriali. Si conferma la destinazione delle risorse del 5 per mille dell'IRPEF al finanziamento di tali attività. Gli sportelli attivi (SPORTELLO LAVORO, ORIENTAMENTO E FORMAZIONE e SPORTEL INFORMAZIONI E RITIRO/CONSEGNA MODULISTICA ASSISTENZIALE/SANITARIA), in scadenza nell'anno 2026, potranno essere prorogati fino al termine del 2028. Nel corso dell'anno 2028 si dovrà svolgere procedura di gara per l'affidamento in gestione del servizio BIBLIOTECA, prevedendo un contratto di durata pluriennale.

2.3.2 Strumenti di programmazione negoziata

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

Al riguardo, si segnala che la nostra Amministrazione ha attivato, i seguenti strumenti:

Denominazione	Tipologia	Attivo / Previsto
Piano di zona (Legge n 328/2000)	Accordo di programma	Attivo
Accordo di collaborazione col Parco Lombardo della Valle del Ticino per l'impiego del Corpo Volontari Parco Ticino	Altri strumenti	Attivo

Per ciascuno di essi si riportano le seguenti informazioni:

Denominazione	Piano di zona (Legge n. 328/2000)
Oggetto	accordo di programma per realizzazione del Piano di zona (Legge n 328/2000)
Soggetti partecipanti	Comuni di Abbiategrasso, Gaggiano, Albairate, Cislano, Besate, Rosate, Vermezzo, Zelo Surrigone, Morimondo, Ozzero, Bubbiano, Calvignasco, Cassinetta, Gudo Visconti.
Impegni finanziari previsti	Quota di cofinanziamento (€ 1,00 pro capite)
Durata	2025-2027
Data di sottoscrizione	20/12/2024

Denominazione	Accordo di collaborazione tra il Comune di Motta Visconti ed il Parco Lombardo della Valle del Ticino per il coordinamento e l'impiego dei corpi volontari Parco del Ticino - Distaccamento di Motta Visconti
Oggetto	Atto G. C. n. 118 del 12/12/2022
Durata	6 anni (dal 01/01/2023 al 31/12/2028)

Il Gruppo Amministrazione Pubblica, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente facenti parte del perimetro di consolidamento (atto G.C. n. 95 dell'11/12/2024) , è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Le partecipazioni sono quelle possedute al 31/12/2023.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i bilanci consuntivi sono consultabili nei rispettivi siti internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale	Tipo
GRUPPO CAP HOLDING S.p.A.	0,0001%	571.381.586,00	diretta
AMAGA S.p.A.	1,41%	2.192.076,00	diretta
Ente Parco Lombardo della Valle del Ticino	1,87%	3.868.449,27	diretta
Fondazione per Leggere	1,60%	59.000,00	diretta

Denominazione	GRUPPO CAP HOLDING SPA
Servizi gestiti	Gestione servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	equiparata all'ente locale in quanto ad assoggettabilità alle regole e ai vincoli di finanza pubblica nonché, agli adempimenti amministrativi degli enti locali

Denominazione	AMAGA S.p.A.
Servizi gestiti	Azienda multiservizi. Attualmente il servizio gestito per il comune di Motta Visconti è quello relativo alla raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti, spazzamento strade e gestione piazzola ecologica
Altre considerazioni e vincoli	Equiparata all'ente locale in quanto ad assoggettabilità alle regole e ai vincoli di finanza pubblica nonché agli adempimenti amministrativi degli enti locali

Denominazione	ENTE PARCO LOMBARDO DELLA VALLE DEL TICINO
Servizi gestiti	Tutela del paesaggio e delle oasi naturalistiche
Altre considerazioni e vincoli	Enti strumentali partecipati (Art. 11 ter comma 2 D.Lgs 118/2011)

Denominazione	FONDAZIONE PER LEGGERE
Servizi gestiti	Sistema interbibliotecario Biblioteche Sud Ovest Milano
Altre considerazioni e vincoli	Enti strumentali partecipati (Art. 11 ter comma 2 D.Lgs 118/2011)

Elenco indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione (art. 172 comma 1 lett. a) D.Lgs. n. 267/2000)

cod. fiscale partecipata	ragione sociale	Link bilanci
13187590156	CAP HOLDING SPA	https://www.gruppocap.it/it/investitori/performance-finanziarie
11487760156	AMAGA S.P.A.	http://www.amaga.it/ama-bilancio-preventivo-e-consuntivo/
86004850151	ENTE PARCO LOMBARDO DELLA VALLE DEL TICINO	https://ww2.gazzettaamministrativa.it/opencms/opencms/_gazzetta_amministrativa/amministrazione_traspare
05326650966	FONDAZIONE PER LEGGERE	https://www.fondazioneperleggere.it/trasparenza/

2.3.3.1 Entrate

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

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2025/2027 e le previsioni per gli anni 2026, 2027 e 2028.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
	2023	2024	2025			
Avanzo	539.079,80	533.150,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	71.475,39	54.959,90	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	1.164.922,88	1.707.349,48	483.373,08	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.274.163,80	3.466.335,38	3.550.063,63	3.233.760,00	3.233.760,00	3.093.760,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	469.358,65	367.439,13	407.336,56	440.322,53	439.163,93	404.163,93
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.088.506,31	1.970.140,81	2.013.154,37	1.763.788,07	1.736.788,07	1.736.288,07
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.852.601,74	465.403,14	3.741.033,97	928.350,00	359.600,00	359.600,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.582.412,25	2.736.458,93	2.291.531,56	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.934.862,00	8.237.862,00	3.443.832,00	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
TOTALE	16.905.907,43	19.555.614,63	15.985.285,07	11.216.789,60	10.619.881,00	10.444.381,00

Denominazione	IMU – IMPOSTA COMUNALE PROPRIA
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La valutazione degli immobili a base del calcolo dell'IMU è fatta con riferimento alla valutazione catastale, delle singole dichiarazioni dei contribuenti per quanto concerne le eventuali riduzioni d'imposta, nonché al costante monitoraggio ed aggiornamento della banca dati anagrafica
	<p>I soggetti obbligati al pagamento dell'imposta sono i proprietari o i titolari di altro diritto reale di godimento di immobili.</p> <p>La Legge n. 160/2019 ha escluso il versamento dell'Imposta Municipale propria per le seguenti categorie di immobili:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abitazione principale (esclusi i fabbricati classificati nelle categorie catastali A1, A8 e A9) e relative pertinenze nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie indicate; <p>Di seguito si riportano le aliquote adottate da comune di Motta Visconti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1,06 % fabbricati classificati nel gruppo catastale D: la quota pari allo 0,76 % è riservata allo Stato; • 0,98 % aliquota per gli immobili locati ad uso abitativo, ricomprendendo in tale fattispecie gli immobili classificati nella categoria A, e per gli eventuali immobili asserviti all'abitazione locata nel numero massimo di 1 unità per categoria C/6 C/2 e C/7; • 0,6 % aliquota per gli immobili adibiti ad abitazione principale, classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze; • 0,1 % fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma3 – bis del decreto legge 30 dicembre 1993 n. 557; • 1,06 % terreni agricoli • 1,06 % tutti gli altri immobili <p>La detrazione spettante alle unità immobiliari adibite ad abitazione principale è fissata nella misura di 200,00 euro.</p> <p>L'art. 1 comma 751 della legge n. 160/2019 prevedeva che a decorrere dal 1° gennaio 2022 i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, sono esenti da IMU. Pertanto dal 1° gennaio 2022 non è più applicabile l'aliquota prevista per gli immobili merce.</p> <p>Per abitazione principale, a seguito della sentenza della Corte Costituzionale del 13/10/2022 n. 209 si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente.</p> <p>Sono considerate abitazioni principali:</p> <p>Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;</p> <p>Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in assenza di residenza anagrafica;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. I fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dal decreto del Ministero delle Infrastrutture 22 aprile 2008, adibiti ad abitazione principale; 2. La casa familiare assegnata al genitore affidatario dei figli, a seguito di provvedimento del giudice che costituisce, altresì, ai soli fini dell'applicazione dell'imposta il diritto di abitazione in capo al genitore affidatario stesso; 3. Un solo immobile posseduto e non concesso in locazione dal personale in servizio permanente alle forze armate e alle forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di Polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e, fatto salvo quanto previsto dall'art. 28

comma 1 del decreto legislativo 19 maggio 2000, n. 139, dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;

Inoltre, su decisione del Consiglio comunale, può essere considerata abitazione principale l'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituto di ricovero o sanitario a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

Il comune di Motta Visconti ha equiparato all'abitazione principale, ai fini dell'esclusione IMU, l'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate.

L'imposta è ridotta del cinquanta per cento nei seguenti casi:

- Per i fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono dette condizioni;
- Per i fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'articolo 10 del codice di cui al decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42;
- Per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda una sola abitazione in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Il beneficio si estende, in caso di morte del comodatario, al coniuge di quest'ultimo in presenza di figli minori.

BASE IMPONIBILE E DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA:

La base imponibile dell'imposta municipale propria è costituita dal valore dei fabbricati, delle aree fabbricabili e dei terreni agricoli.

Per i fabbricati il riferimento è la rendita risultante in catasto al 1° gennaio dell'anno di imposta, rivalutata del 5% e moltiplicata per un coefficiente, determinato in relazione alla tipologia dell'immobile,

I terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti o da imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola, sono esenti dal pagamento dell'IMU; per gli altri terreni agricoli, nonché per quelli non coltivati, il valore è costituito da quello ottenuto dal reddito dominicale che risulta in catasto al 1° gennaio dell'anno d'imposta, rivalutato del 25% e moltiplicato per 135.

Per le aree fabbricabili la base imponibile è costituita dal valore venale in comune commercio al 1 gennaio dell'anno di riferimento.

Denominazione	ADDIZIONALE IRPEF
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'addizionale è determinata applicando al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta ed è dovuta se per lo stesso anno risulta dovuta l'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto delle detrazioni per essa riconosciute e del credito di cui all'articolo 165 D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917, nel rispetto delle vigenti normative
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	<p>L'amministrazione comunale per l'anno 2026 conferma le aliquote già adottate per l'anno 2025:</p> <p>0,60 punti percentuali per i redditi imponibili fino a € 15.000,00</p> <p>0,70 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 15.000,00 e fino a € 28.000,00</p> <p>0,77 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 28.000,00 e fino a € 50.000,00</p> <p>0,80 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 50.000,00</p> <p>E' stabilita una soglia di esenzione pari ad € 10.000,00</p>
Funzionario responsabile	Dott. Cosimo R. Francione – RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

Denominazione	TARIP – TASSA RIFIUTI PUNTUALE
<p>Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.</p>	<p>Il presupposto della TARIP è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.</p> <p>La Tari puntuale è un sistema di calcolo della tariffa rifiuti legato alla reale produzione degli stessi, che si basa sul principio "Chi meno produce, meno paga".</p> <p>E' opportuno infatti ricordare che la tariffa della Tari puntuale è così composta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - quota fissa: calcolata in base alla superficie dell'immobile; - quota variabile, rapportata al servizio fornito e all'entità dei costi di gestione.
	<p>Il servizio per la gestione amministrativa della tariffa puntuale è stato affidato alla società partecipata AMAGA s.p.a..</p> <p>Il suddetto servizio comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento); • Gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione dei reclami) anche mediante sportelli dedicati e call-center; • Gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso; • Supporto all'aggiornamento del Regolamento comunale TARIP; • Redazione PEF secondo le deliberazioni di ARERA. <p>La Tariffa Rifiuti Puntuale Corrispettiva (TARIP) prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Regime di entrate patrimoniali; • Giurisprudenza ordinaria; • Applicazione campo IVA; • Metodo di calcolo della tariffa corrispettiva definito dal comune nel Regolamento sulla base dei propri obiettivi;
Funzionario responsabile	Dott. Cosimo R. Francione – RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

2.3.3.2 Quadro Generale riassuntivo

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

ENTRATE	CASSA 2026	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028	SPESE	CASSA 2026	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	350.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura	2.963.760,00	3.233.760,00	3.233.760,00	3.093.760,00	Titolo 1 - Spese correnti	5.072.750,99	5.217.466,57	5.179.341,14	5.084.691,02
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	440.322,53	440.322,53	439.163,93	404.163,93	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.763.788,07	1.763.788,07	1.736.788,07	1.736.288,07					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	768.350,00	928.350,00	359.600,00	359.600,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	703.875,00	823.475,00	332.600,00	246.600,00
					- di cui fondo pluriennale		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	5.936.220,60	6.366.220,60	5.769.312,00	5.593.812,00	Totale spese finali	5.776.625,99	6.040.941,57	5.511.941,14	5.331.291,02
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	325.279,03	325.279,03	257.370,86	262.520,98
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
Totale Titoli	10.786.789,60	11.216.789,60	10.619.881,00	10.444.381,00	Totale Titoli	10.952.474,02	11.216.789,60	10.619.881,00	10.444.381,00
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	184.315,58								
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.136.789,60	11.216.789,60	10.619.881,00	10.444.381,00	TOTALE COMPLESSIVO	10.952.474,02	11.216.789,60	10.619.881,00	10.444.381,00

2.3.4 Risorse umane dell'Ente

Rappresentazione della consistenza del personale alla data del 1° novembre 2025:

AREE	Pianta Organica	In servizio	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	% copertura (considerando anche incidenza posti in pianta organica a tempo parziale)
AREA DEGLI OPERATORI	0	0	0	0	0
AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	7	7	7	0	100
AREA DEGLI ISTRUTTORI	23	22	22 **	0	95,65
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	7	7	5	2*	71,42
Totale	37	36	34	2	

(**) di cui un dipendente in comando presso altro ente.

(*) Alla data del 09 luglio 2025 sono inoltre presenti:

n. 1 Funzionario con incarico di elevata qualificazione Settore Polizia Locale scavalco eccedenza (12 ore settimanali);

n. 1 Funzionario con incarico elevata qualificazione Settore Affari Generali/Segreteria scavalco condiviso al 50%.

2.3.5 Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento

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

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

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.634.784,38	3.634.784,38	3.634.784,38
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	325.179,01	325.179,01	325.179,01
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	1.849.888,96	1.849.888,96	1.849.888,96
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		5.809.852,35	5.809.852,35	5.809.852,35
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	580.985,24	580.985,24	580.985,24
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2025	(-)	48.664,61	38.137,74	33.402,20
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		532.320,63	542.847,50	547.583,04
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2025	(+)	2.596.131,26	2.283.973,36	2.012.370,81
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.596.131,26	2.283.973,36	2.012.370,81
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

2.4 OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

2.4.1 Obiettivi strategici dell'ente

L'Amministrazione in carica è stata eletta nelle elezioni amministrative tenutesi l'8 e il 9 giugno 2024. La proclamazione degli eletti è stata confermata con atto di C.C. n. 10 del 20/06/2024.

Il programma, presentato durante la campagna elettorale e confluito nel documento contenente le linee programmatiche di mandato della nuova amministrazione, è stato approvato con atto C.C. n. 23 del 24/07/2024

Questo programma è frutto dell'impegno assunto con gli elettori e che in buona parte è stato realizzato nel corso del precedente mandato, in parte deve essere completato e in parte presenta delle novità.

1. BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E POLITICHE TRIBUTARI

Revisione completa della struttura dell'assetto finanziario del bilancio comunale ed analisi delle voci di entrata e di spesa al fine di una più mirata gestione dei crediti non ancora incassati (residui attivi) e messa in campo misure più concrete per le azioni di recupero. I punti principali sono:

- **Revisione del bilancio comunale:** Analisi delle entrate e delle spese per gestire meglio i crediti non riscossi e attuare misure efficaci di recupero.
- **Controllo della spesa corrente:** monitoraggio continuo, nonostante l'alto livello di indebitamento dovuto a investimenti passati.
- **Aggiornamento dei regolamenti comunali:** per renderli più attuali e coerenti con le esigenze degli uffici e dei cittadini.
- **Analisi di crediti e passività:** collaborazione tra uffici per recuperare le risorse esigibili e cancellare quelle inesigibili, migliorando la trasparenza del bilancio.
- **Revisione delle tariffe:** adeguamento delle tariffe comunali ai servizi offerti e alle possibilità economiche delle famiglie.
- **Piano di rilancio del commercio:** revisione di tariffe e contributi per favorire l'apertura di nuove attività e sostenere imprenditori e fornitori di infrastrutture.

2. SICUREZZA E ORDINE PUBBLICO

La sicurezza dei cittadini rappresenta una priorità assoluta, e l'Amministrazione intende affrontarla con approcci innovativi e integrati. Oltre a rafforzare la presenza concreta della Polizia Locale, che continuerà a svolgere un ruolo visibile, dissuasivo e preventivo contro comportamenti inappropriati e violazioni, si introdurranno nuove tecnologie di monitoraggio urbano, come sistemi di videosorveglianza intelligenti e piattaforme digitali per la segnalazione rapida di situazioni di rischio da parte dei cittadini.

Il potenziamento delle condizioni operative della Polizia Locale si tradurrà nell'ampliamento del pattugliamento, soprattutto nelle fasce serali e notturne, affiancato da una vigilanza costante nel centro cittadino. In aggiunta, verranno sperimentate soluzioni di "smart city" per migliorare la sicurezza degli spazi pubblici, come l'illuminazione intelligente e la sensoristica urbana per il rilevamento tempestivo di anomalie.

Il Piano per la Sicurezza Urbana sarà arricchito da momenti di dialogo e confronto con la cittadinanza, anche attraverso l'organizzazione di laboratori partecipativi che favoriscano la co-progettazione di strategie di prevenzione dei reati e dell'inciviltà. Si prevede, inoltre, la creazione di una piattaforma digitale dedicata, tramite cui i cittadini potranno segnalare in tempo reale problematiche o episodi sospetti, facilitando

l'interazione e la collaborazione tra comunità e forze dell'ordine.

Il progetto di Controllo del Vicinato verrà ulteriormente sviluppato, integrando strumenti digitali per la comunicazione tra residenti e ampliando le attività di formazione civica. Verranno inoltre promossi nuovi corsi "anti-truffa" e workshop interattivi, rivolti in particolare agli anziani e alle fasce più vulnerabili, che prevedono la simulazione di situazioni reali e l'utilizzo di app di prevenzione, per garantire una maggiore efficacia nella tutela contro i raggi.

Infine, sarà avviata una campagna di sensibilizzazione sull'uso responsabile degli spazi pubblici e sulla partecipazione attiva alla sicurezza urbana, coinvolgendo scuole, associazioni e imprese locali, con l'obiettivo di costruire una comunità più sicura, coesa e resiliente, capace di affrontare le sfide contemporanee con strumenti innovativi e condivisi.

3. ASSOCIAZIONI, SPORT E TEMPO LIBERO

Il Comune di Motta Visconti riconosce nel tessuto associativo, nello sport e nelle attività di tempo libero un elemento fondamentale per la crescita sociale, culturale e civile della comunità. Le associazioni rappresentano un presidio di partecipazione, solidarietà e cittadinanza attiva, contribuendo in modo significativo alla coesione del territorio e alla promozione dei valori della collaborazione e dell'inclusione.

L'Amministrazione comunale intende valorizzare e sostenere il ruolo delle realtà associative locali, promuovendo sinergie tra enti, scuole, società sportive e cittadini, con l'obiettivo di ampliare le opportunità di partecipazione e favorire il protagonismo civico. Lo sport, in particolare, viene considerato non solo come attività agonistica, ma come strumento educativo e di benessere, capace di favorire uno stile di vita sano, la socializzazione e l'integrazione tra le diverse fasce di età e categorie sociali. In tale ottica, il Comune di Motta Visconti si impegna a mantenere e potenziare gli impianti sportivi, garantendone la fruibilità, l'accessibilità e la sicurezza, e a sostenere iniziative che incoraggino la pratica sportiva diffusa.

Parallelamente, la promozione del tempo libero e delle attività culturali e ricreative rappresenta un ulteriore ambito di intervento volto a migliorare la qualità della vita dei cittadini, stimolare la partecipazione comunitaria e valorizzare le risorse del territorio. Attraverso una programmazione coordinata e partecipata, l'Amministrazione intende quindi consolidare il ruolo di Motta Visconti come comunità viva, solidale e attiva, capace di offrire a tutti – giovani, adulti e anziani – occasioni di incontro, crescita e benessere collettivo.

DOTE SPORT – Sostegno alla pratica sportiva giovanile

Il Comune di Motta Visconti si impegna a promuovere la partecipazione dei giovani alle attività sportive sostenendo le famiglie attraverso l'erogazione di un contributo economico destinato a coprire, in parte o totalmente, la quota di iscrizione ai corsi e alle società sportive. L'iniziativa "Dote Sport" mira a favorire l'accesso allo sport come strumento di crescita, inclusione e benessere, con particolare attenzione ai nuclei familiari in difficoltà economica. Il contributo verrà assegnato sulla base di criteri di equità e trasparenza, secondo le disponibilità di bilancio comunale e nel rispetto dei principi di sostegno alla pratica sportiva diffusa sul territorio.

ATTIVITA' SPORTIVE

Negli ultimi dieci anni l'Amministrazione comunale ha sostenuto, con diverse modalità, le attività e le società sportive presenti sul territorio. L'impegno per il futuro sarà orientato al rilancio e alla valorizzazione anche degli sport cosiddetti "minori", mettendo a disposizione delle società regolarmente iscritte le strutture comunali a tariffe agevolate, così da favorire la diffusione e lo sviluppo di nuove discipline. Particolare attenzione sarà riservata al potenziamento e alla promozione di sport come basket, tennis, ciclismo e atletica, sostenendo la collaborazione tra associazioni e fornendo spazi adeguati e contributi economici, nonché un centro di aggregazione a costi contenuti. Saranno inoltre promossi eventi e manifestazioni dedicate agli sport meno praticati (come boxe, tiro con l'arco, arti marziali), per incoraggiare la partecipazione e la nascita di nuovi

appassionati. Un'attenzione specifica verrà riservata agli sport praticati da persone con disabilità, al fine di garantire inclusione e pari opportunità. È inoltre prevista, tra gli interventi dei Lavori Pubblici, la realizzazione di un nuovo edificio dedicato alle attività sportive, quale ulteriore strumento per ampliare l'offerta e migliorare i servizi sportivi comunali.

Eventi sportivi e culturali in vista delle Olimpiadi Invernali Milano-Cortina 2026

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti, in coerenza con gli obiettivi di valorizzazione del territorio e di promozione della cultura sportiva, si impegna a organizzare un evento a carattere sportivo e culturale in occasione delle Olimpiadi Invernali Milano-Cortina 2026. L'iniziativa, che coinvolgerà associazioni sportive, scuole, realtà culturali, sarà finalizzata a diffondere i valori dell'inclusione, del fair play e della partecipazione attiva alla vita comunitaria. L'evento rappresenterà un momento di aggregazione e di promozione del benessere fisico e sociale, oltre che un'occasione per rafforzare il legame di Motta Visconti con la dimensione metropolitana e con le grandi manifestazioni internazionali che interessano la Regione Lombardia.

VIVIMOTTA: Manifestazioni sportive, culturali e tradizionali

Il Comune di Motta Visconti intende promuovere e sostenere un ampio programma di iniziative sportive, culturali e ricreative volte a rafforzare la partecipazione attiva dei cittadini, la socialità e il senso di appartenenza alla comunità. L'obiettivo è costruire un calendario annuale di eventi che unisca sport, cultura e tradizione, valorizzando il territorio e le sue eccellenze, coinvolgendo associazioni, gruppi locali e cittadini di ogni età.

Saranno quindi promosse e potenziate le seguenti manifestazioni:

- **Gara ciclistica** – evento su strada aperto a tutte le età, dedicato alla promozione della mobilità sostenibile e dello sport all'aria aperta.
- **Corsa podistica** – manifestazione competitiva e non competitiva, finalizzata alla diffusione della pratica sportiva e alla partecipazione collettiva.
- **Torneo di pugilato** – evento sportivo di richiamo, volto alla valorizzazione delle discipline di combattimento e alla promozione dei valori del rispetto e della lealtà.
- **Esibizioni musicali e concerti rilevanti**– momenti culturali di aggregazione che uniscono musica e comunità.
- **SUPERSIX RACE**– Gara triathlon– competizione attraverso i boschi e i saliscendi del Parco del Ticino, simbolo del legame tra sport e natura.
- **Sagra del Fungo Porcino** – manifestazione enogastronomica di rilievo, occasione di promozione del territorio e delle tradizioni locali.
- **Palio dei Rioni** – competizione storica tra i rioni cittadini, espressione di identità, partecipazione e coesione.
- **Festa Patronale** – celebrazione religiosa e popolare che rappresenta il cuore della tradizione mottese, con eventi, musica e momenti di socialità.
- **Motta Color Run**– evento unico nel suo genere che unisce corsa, colore e intrattenimento, trasformando le vie cittadine in un grande spazio di festa e partecipazione per tutte le età.

4. LAVORO E SVILUPPO ECONOMICO

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti riconosce nel lavoro un elemento centrale per la crescita economica e sociale del territorio e intende promuovere politiche attive volte a favorire nuove opportunità occupazionali e forme di lavoro moderne e sostenibili. In quest'ottica, il Comune si impegna a individuare e realizzare nuovi spazi attrezzati per lo smart working e il co-working, pensati per agevolare professionisti, giovani, lavoratori autonomi e imprese che necessitano di ambienti flessibili e condivisi.

Parallelamente, saranno avviate collaborazioni con cooperative e realtà produttive locali per la creazione di

nuovi posti di lavoro e per la valorizzazione delle competenze presenti sul territorio, con particolare attenzione ai giovani e alle fasce più fragili del mercato occupazionale. Tali interventi mirano a rendere Motta Visconti un comune attivo e attrattivo, capace di sostenere lo sviluppo economico locale, la coesione sociale e l'innovazione nel mondo del lavoro.

5. COMMERCIO, ARTIGIANATO ED ATTIVITA' PRODUTTIVE

Bando “Ricommerciamo”

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti, nell'ambito delle politiche di sostegno allo sviluppo economico locale e di valorizzazione del tessuto commerciale, intende promuovere la realizzazione di un bando denominato “Ricommerciamo”, finalizzato a favorire la nascita di nuove attività economiche sul territorio comunale da parte dei giovani imprenditori. Attraverso tale iniziativa, l'Ente si propone di sostenere concretamente l'avvio di nuove imprese mediante la concessione di contributi economici a fondo perduto e l'introduzione di agevolazioni tributarie (sgravi o riduzioni di imposte e tasse comunali) per le nuove aperture. L'obiettivo è quello di stimolare la rigenerazione del tessuto commerciale locale, incentivare l'occupazione giovanile e contrastare il fenomeno della desertificazione dei negozi di vicinato, contribuendo così alla vitalità economica e sociale del centro urbano e delle aree periferiche.

COMPROMOTTA

L'Amministrazione intende proseguire e potenziare il progetto “Compromotta”, consolidando le azioni già in essere e introducendo iniziative maggiormente attrattive e premianti per cittadini ed esercenti. In particolare, si prevede di incentivare gli acquisti effettuati presso le attività locali attraverso formule di fidelizzazione, quali tessere a punti, sconti progressivi e promozioni dedicate in occasione di orari o giornate speciali di apertura.

6. LAVORI PUBBLICI - EDILIZIA PRIVATA - PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti riconosce nei lavori pubblici, nell'edilizia privata e nella pianificazione territoriale strumenti fondamentali per il miglioramento della qualità urbana, la valorizzazione del patrimonio comunale e la crescita sostenibile del territorio. In linea con il Documento Unico di Programmazione (DUP), l'azione del Comune si orienta verso una gestione integrata e sostenibile del territorio, promuovendo interventi volti a migliorare la sicurezza, la funzionalità e la fruibilità degli spazi pubblici, incentivando la rigenerazione del patrimonio edilizio esistente e garantendo un uso equilibrato del suolo nel rispetto delle risorse ambientali e paesaggistiche.

Questa Amministrazione si distingue per la costante attività di monitoraggio e candidatura a bandi di finanziamento di derivazione nazionale, europea e metropolitana, al fine di reperire risorse aggiuntive per lo sviluppo locale. Grazie a questa strategia, si punta a realizzare progetti innovativi ma sostenibili dal punto di vista finanziario, come la creazione di “spazi intelligenti” multifunzionali: ambienti modulari e adattabili, dotati di tecnologie digitali e soluzioni energetiche a basso impatto, destinati a ospitare attività sportive, culturali e sociali, favorendo l'inclusione e la partecipazione attiva della comunità.

Attraverso il nuovo Piano di Governo del Territorio (PGT), l'Ente intende delineare una visione di sviluppo armonico e duraturo, capace di coniugare la tutela del paesaggio e dell'ambiente con le esigenze di crescita economica e di benessere sociale. In particolare, si prevede la modernizzazione e l'adeguamento delle strutture comunali, con interventi mirati come la copertura della tribuna e la posa del nuovo manto in erba sintetica presso il centro sportivo, nonché la riqualificazione degli ex edifici scolastici per creare ambienti innovativi, sicuri ed efficienti dal punto di vista energetico.

Infine, la realizzazione di una tensostruttura polifunzionale, progettata con criteri di sostenibilità e modularità, rappresenterà un ulteriore passo avanti verso una Motta Visconti moderna e attenta al benessere, alla

formazione e alla coesione sociale, senza gravare in modo eccessivo sulle risorse comunali grazie alla capacità di intercettare finanziamenti esterni e di attuare una programmazione responsabile.

Riqualficazione dei marciapiedi e completamento della rete ciclabile

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti prevede l'attuazione di un programma organico di riqualficazione dei marciapiedi esistenti, con interventi mirati al ripristino delle condizioni di sicurezza, all'adeguamento delle barriere architettoniche e alla realizzazione di nuovi tratti nelle aree ancora sprovviste, al fine di garantire una piena accessibilità pedonale.

Contestualmente, è pianificato il completamento della rete ciclabile comunale, con l'obiettivo di favorire la mobilità sostenibile e di assicurare il collegamento funzionale tra i principali poli di interesse urbano. L'intervento si inserisce nel quadro del Documento Unico di Programmazione (DUP) e si coordina con le strategie sovracomunali di mobilità dolce: il Comune di Motta Visconti partecipa infatti a un progetto intercomunale finalizzato alla costituzione di un anello ciclabile territoriale, la cui realizzazione è prevista attraverso il bando PMRR. (Piano metropolitano di ripresa e resilienza)

Tali azioni concorrono a:

- migliorare la qualità e la sicurezza della viabilità urbana;
- promuovere stili di vita sostenibili e inclusivi;
- integrare il sistema locale di mobilità con le reti ciclabili di scala sovracomunale;
- rafforzare l'immagine di Motta Visconti come comune attento all'ambiente e all'innovazione infrastrutturale.

7. ECOLOGIA -AMBIENTE

Gestione del verde e valorizzazione degli spazi pubblici

- **Monitoraggio e sostituzione alberature:** verrà avviato un programma sistematico di censimento e monitoraggio delle alberature esistenti, con interventi di sostituzione laddove si riscontrino condizioni di degrado, instabilità o patologie.

- **Prati fioriti per la biodiversità:** saranno introdotte aree a prato fiorito, finalizzate ad aumentare la biodiversità urbana, favorire l'impollinazione e ridurre i costi di manutenzione.

- **Aree fitness all'aperto:** si prevede l'installazione di attrezzature per l'attività fisica in spazi verdi pubblici, promuovendo il benessere e l'inclusione sociale.

- **QR code su alberature:** verranno applicati QR code sulle alberature presenti nei parchi, consentendo ai cittadini di accedere a informazioni botaniche, riconoscimento delle specie e segnalazione di eventuali avversità fitosanitarie.

- **Decoro urbano:** saranno rafforzati gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria per garantire pulizia, ordine e qualità estetica degli spazi pubblici.

- **Contrasto all'abbandono dei rifiuti:** verranno intensificate le azioni di controllo e sensibilizzazione, con inasprimento delle sanzioni per i trasgressori, al fine di tutelare l'ambiente e ridurre i costi di smaltimento.

8. PARCO DEL TICINO

Proseguirà con forza la collaborazione con il Parco del Ticino, che intende proseguire e potenziare le iniziative volte alla tutela ambientale, alla promozione ecologica e alla valorizzazione del territorio. È previsto il potenziamento della mobilità elettrica con l'ampliamento delle infrastrutture di ricarica, in ambito educativo e turistico, sarà istituito un Parco Tematico Ambientale dedicato alle visite scolastiche e alle attività didattiche,

per favorire la conoscenza del patrimonio naturalistico e storico locale. Verrà inoltre sviluppata una mappa interattiva dei percorsi ciclabili e pedonali, corredata da cartine digitali e un'App dedicata, grazie a una convenzione con Regione Lombardia, che consentirà l'inserimento delle aree comunali nei circuiti europei ecologici e culturali.

9. SCUOLA-EDUCAZIONE

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti riconosce nella scuola e nell'educazione i pilastri fondamentali per la crescita culturale e sociale della comunità e si impegna, attraverso il Piano di Diritto allo Studio, a sostenere con forza la realtà scolastica del territorio. In stretta collaborazione con la Dirigenza scolastica, il Collegio dei Docenti e il personale educativo, saranno promosse attività didattiche, culturali, sportive e laboratoriali sia sul territorio comunale che in ambito regionale e nazionale, con l'obiettivo di ampliare e qualificare l'offerta formativa per gli studenti di tutte le fasce d'età.

L'Amministrazione dedicherà particolare attenzione al miglioramento e all'efficientamento energetico delle strutture scolastiche comunali, garantendo ambienti sicuri, moderni e sostenibili, in grado di favorire il benessere e l'apprendimento. Parallelamente, verranno realizzati percorsi educativi e formativi su temi di grande attualità e valore civico, promuovendo l'educazione al rispetto, alla cittadinanza attiva e alla legalità, in linea con le linee guida ministeriali sull'educazione civica.

Attraverso queste azioni, il Comune di Motta Visconti intende rafforzare il proprio ruolo di partner attivo del mondo della scuola, sostenendo docenti, studenti e famiglie in un percorso condiviso di crescita, inclusione e responsabilità civica.

10. CULTURA

L'Amministrazione comunale intende porre la cultura al centro della vita cittadina, promuovendo iniziative di qualità e valorizzando i luoghi di riferimento culturale del territorio. In particolare, verrà potenziata e rilanciata la Biblioteca Civica, che diventerà un punto di incontro e di crescita culturale attraverso l'organizzazione di presentazioni di libri, incontri con autori, dibattiti e conferenze su tematiche di attualità, sociali e scientifiche. Parallelamente, verrà valorizzato l'utilizzo del Cineteatro Arcobaleno, per il quale sarà attivata una specifica convenzione volta a favorire una programmazione stabile di spettacoli teatrali, rassegne cinematografiche ed eventi a carattere culturale e artistico.

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di offrire una proposta culturale ricca e diversificata, capace di coinvolgere cittadini di tutte le età e di rafforzare l'identità culturale di Motta Visconti, facendo della cultura uno strumento di partecipazione, dialogo e coesione sociale.

11. POLITICHE DELLA TERZA ETÀ'

L'Amministrazione comunale intende rafforzare le politiche a favore della popolazione anziana, promuovendo iniziative che favoriscano la socialità, la partecipazione attiva e il benessere psicofisico. Verranno organizzate attività ricreative, culturali e artistiche come laboratori di uncinetto, pittura, artigianato e lettura, insieme a presentazioni di libri e incontri tematici su argomenti di interesse sociale e culturale. Saranno inoltre attivati corsi di alfabetizzazione digitale per l'uso consapevole di smartphone, computer e social network, con l'obiettivo di ridurre il divario tecnologico e favorire l'inclusione digitale.

Parallelamente, l'Amministrazione promuoverà iniziative di prevenzione e sensibilizzazione sulla salute, attraverso incontri informativi con professionisti sanitari e campagne dedicate al benessere e alla sicurezza degli anziani. Queste azioni mirano a creare una rete di relazioni e servizi che rendano gli anziani protagonisti della vita comunitaria, valorizzando la loro esperienza e rafforzando il senso di appartenenza alla collettività mottesese.

12. POLITICHE GIOVANILI

L'Amministrazione comunale riconosce nei giovani una risorsa fondamentale per la crescita e lo sviluppo della comunità e intende promuovere politiche mirate a favorirne la partecipazione, la creatività e l'inclusione sociale. In questa direzione, saranno potenziate e sostenute le attività sportive, culturali e ludiche, con

particolare attenzione ai luoghi di incontro e di aggregazione. Si prevede il rafforzamento della Scuola Civica di Musica, già punto di riferimento per molti ragazzi, e la creazione di una web radio gestita dai giovani, quale spazio di espressione, comunicazione e formazione multimediale. Parallelamente, saranno incoraggiate nuove iniziative ricreative e sportive che promuovano il benessere e la socialità, anche in collaborazione con le associazioni locali. L'Amministrazione continuerà inoltre a valorizzare le sagre, le feste di paese e gli eventi di aggregazione, considerandoli momenti essenziali di partecipazione collettiva e di rafforzamento del senso di comunità.

Progetto “Il Tavolo dei Giovani”

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti intende promuovere la nascita del progetto “Il Tavolo dei Giovani”, uno spazio permanente di ascolto, confronto e partecipazione dedicato alle nuove generazioni del territorio. L'iniziativa nasce con l'obiettivo di coinvolgere attivamente i giovani cittadini nei processi decisionali e nella costruzione condivisa dei futuri progetti comunali, favorendo la loro partecipazione alla vita pubblica e la crescita di una cittadinanza consapevole e responsabile.

Progetto “TiAscolto” – Servizio di supporto psicologico e ascolto alla cittadinanza

L'Amministrazione comunale di Motta Visconti intende avviare il progetto “TiAscolto”, un'iniziativa volta a promuovere il benessere psicologico e relazionale della comunità attraverso l'attivazione di uno sportello di ascolto gestito da uno psicologo qualificato. Il servizio sarà rivolto a cittadini di tutte le fasce d'età, con particolare attenzione ai giovani, alle famiglie e alle persone in situazioni di fragilità, offrendo uno spazio sicuro di ascolto, sostegno e orientamento. Il progetto nasce dalla consapevolezza dell'importanza della salute mentale come componente essenziale del benessere individuale e collettivo, e si propone di facilitare l'accesso a percorsi di aiuto e prevenzione del disagio.

13. Sezione Operativa

Tutte le azioni sopra descritte saranno dettagliate nei rispettivi Programmi Operativi, con la definizione di indicatori di risultato, scadenze e risorse assegnate, secondo principi di trasparenza, efficacia ed economicità, in coerenza con gli obiettivi strategici dell'Amministrazione.

2.4.1.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione:

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

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

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

MISSIONE 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	2.007.232,86	1.958.396,01	1.933.245,31
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	189.392,09	98.239,66	35.752,90
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.011.233,20		
Titolo 2	previsione di competenza	116.400,00	32.000,00	23.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	107.400,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1	previsione di competenza	2.123.632,86	1.990.396,01	1.956.745,31
	<i>di cui già impegnato</i>	189.392,09	98.239,66	35.752,90
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.118.633,20		

Descrizione

Sono riconducibili a questa missione le attività di Amministrazione, finalizzate al conseguimento dell'obiettivo della vivibilità del territorio, mediante azioni sia specificatamente individuate per la sicurezza del cittadini, che interventi di ampio respiro, destinati ad una maggiore sicurezza in senso lato. In questa espressione dell'attività amministrativa ovvero Sicurezza Urbana, si individuano quelle che costituiscono lo strumento per la programmazione, il monitoraggio nonché il coordinamento delle politiche specificatamente dedicate. Il rapporto sinergico con le altre forze di polizia che intervengono in modo sistematico sul territorio costituisce parte integrante della politica di sicurezza urbana. Esso costituisce infatti, l'elemento collante nell'ambito di collaborazioni paritetiche, per il conseguimento di obiettivi specifici. Per sua natura la sicurezza urbana deve essere trattata mediante una politica di ampio respiro, una espressione di volontà di realizzazione che si esplica con programmazione ed attuazione coinvolgendo vari aspetti del vivere civile. La vicinanza che storicamente si riscontra tra Comune e Cittadino, trova nelle politiche di sicurezza uno degli elementi cardine del rapporto in essere, il fondamento delle scelte specifiche.

Motivazioni delle scelte:

Il cittadino attende risposte efficaci alla richiesta di sicurezza. La capacità di programmazione, sostenuta dalla conoscenza delle problematiche la individuazione della strategia di approccio ed infine la conclusione di una sintesi che si esplica nella scelta di intervento, sono gli elementi che costituiscono la struttura gestionale della sicurezza urbana. Il sistema di video sorveglianza costituisce elemento insostituibile della strategia del controllo del territorio, l'implementazione della strumentazione in dotazione nonché la gestione della stessa, rappresenta il reale impegno di realizzazione del controllo territoriale.

Finalità da conseguire:

Il rapporto fiduciario tra Amministrazione comunale e cittadino nell'ambito della sicurezza, va costruito giornalmente, attraverso l'efficacia degli strumenti di controllo territoriale. Il coinvolgimento reale del cittadino con l'avvio del progetto denominato "Controllo del Vicinato", promosso ed approvato dalla Prefettura, rafforza questa intesa, il cittadino diventa artefice della propria ed altrui sicurezza, ricoprendo un ruolo attivo.

Il rapporto con il cittadino si consolida inoltre con la formazione. L'avviamento di corsi e giornate incontro, finalizzati a informare l'utente in particolare anziani, sui comportamenti da adottare in caso di truffe, avverrà con l'ausilio di personale delle Forze dell'Ordine altamente specializzato.

Il rapporto di collaborazione effettiva con le forme di associazionismo, operanti sul territorio, anche nella politica della sicurezza urbana, sarà un elemento fondamentale per indirizzare e concretizzare al meglio le risorse umane e strumentali. L'avvio del progetto "Nonno Vigile" costituisce un'espressione della valorizzazione in tal senso delle risorse umane.

L'effettivo controllo del territorio, si esplica anche mediante il rispetto della disciplina regolamentare, nei vari aspetti normativi edilizia commerciale, rispetto della regolamentazione del verde pubblico e privato salvaguardando sia il decoro che l'igiene pubblica.

Il controllo del territorio sarà esteso come da tradizione al rispetto del Codice della Strada.

In particolar modo si approfondirà la repressione del fenomeno della velocità oltre ai limiti consentiti in centro abitato, a difesa dell'utenza in particolare modo quella cosiddetta debole, pedoni e velocipedi, anziani e bambini.

Risorse umane da impegnare:

Le risorse umane da impegnare sono quelle disponibili del Settore.

Risorse strumentali da impegnare:

Le risorse strumentali da impegnare sono quelle disponibili del Settore.

MISSIONE 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	273.356,31	273.856,31	271.856,31
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>25.000,64</i>	<i>6.584,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	273.356,31		
Titolo 2	previsione di competenza	11.875,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	11.875,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3	previsione di competenza	285.231,31	278.856,31	276.856,31
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>25.000,64</i>	<i>6.584,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	285.231,31		

2.4.1.3 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione:

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

MISSIONE 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	880.674,90	891.655,89	866.530,07
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>658.221,94</i>	<i>355.486,04</i>	<i>343.119,60</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	909.107,62		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	60.000,00	40.000,00	30.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	52.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4	previsione di competenza	940.674,90	931.655,89	896.530,07
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>658.221,94</i>	<i>355.486,04</i>	<i>343.119,60</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	961.107,62		

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

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

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

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

MISSIONE 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	99.208,49	92.738,63	92.036,13
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>40.708,98</i>	<i>26.421,82</i>	<i>14.652,29</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	99.708,49		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5	previsione di competenza	114.208,49	107.738,63	107.036,13
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>40.708,98</i>	<i>26.421,82</i>	<i>14.652,29</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	114.708,49		

2.4.1.5 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione:

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

MISSIONE 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	141.677,98	143.509,98	143.509,98
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	75.264,68	15.000,00	15.000,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	160.177,98		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6	previsione di competenza	151.677,98	153.509,98	153.509,98
	<i>di cui già impegnato</i>	75.264,68	15.000,00	15.000,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	167.177,98		

2.4.1.6 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione:

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

MISSIONE 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	315.712,43	320.712,43	320.712,43
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>190.071,02</i>	<i>190.071,02</i>	<i>190.071,02</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	319.512,43		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	9.600,00	9.600,00	9.600,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	9.600,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8	previsione di competenza	325.312,43	330.312,43	330.312,43
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>190.071,02</i>	<i>190.071,02</i>	<i>190.071,02</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	329.112,43		

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

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

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

MISSIONE 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	83.531,83	81.797,63	80.007,00
	<i>di cui già impegnato</i>	9.024,05	213,98	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	83.531,83		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9	previsione di competenza	93.531,83	91.797,63	90.007,00
	<i>di cui già impegnato</i>	9.024,05	213,98	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	93.531,83		

2.4.1.8 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione:

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

MISSIONE 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	116.436,95	114.563,78	112.680,33
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>8.477,64</i>	<i>6.280,33</i>	<i>6.280,33</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	121.436,95		
Titolo 2	previsione di competenza	575.600,00	196.000,00	128.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	476.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10	previsione di competenza	692.036,95	310.563,78	241.180,33
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>8.477,64</i>	<i>6.280,33</i>	<i>6.280,33</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	597.436,95		

2.4.1.9 Missione 11 - Soccorso civile

Descrizione:

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

MISSIONE 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		

2.4.1.10 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione:

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

MISSIONE 12				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	1.019.712,05	1.023.187,71	1.022.954,57
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	305.881,22	44.560,51	43.201,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.025.210,05		
Titolo 2	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12	previsione di competenza	1.034.712,05	1.038.187,71	1.037.954,57
	<i>di cui già impegnato</i>	305.881,22	44.560,51	43.201,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.040.210,05		

2.4.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 14				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	32.476,13	32.476,13	32.476,13
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	1.713,83	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	32.476,13		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	previsione di competenza	32.476,13	32.476,13	32.476,13
	<i>di cui già impegnato</i>	1.713,83	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	32.476,13		

2.4.1.12 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Descrizione:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 20				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	241.446,64	241.446,64	203.682,76
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	31.000,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	previsione di competenza	241.446,64	241.446,64	203.682,76
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	31.000,00		

2.4.1.13 Missione 50 - Debito pubblico

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie, nonchè gli accantonamenti per il rimborso anticipato dei mutui.. Comprende le anticipazioni straordinarie.

MISSIONE 50				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4	previsione di competenza	325.279,03	257.370,86	262.520,98
Rimborso di prestiti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	325.279,03		
TOTALE MISSIONE 50	previsione di competenza	325.279,03	257.370,86	262.520,98
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	325.279,03		

2.4.1.14 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

MISSIONE 60				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.452.463,00		
TOTALE MISSIONE 60	previsione di competenza	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.452.463,00		

2.4.1.15 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Descrizione:

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

MISSIONE 99				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.398.106,00		
TOTALE MISSIONE 99	previsione di competenza	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.398.106,00		

LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

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

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

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

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

Ai fini conoscitivi, di seguito si riproduce una tabella sintetica riepilogativa in cui si riportano i programmi realizzati contenuti nel Piano delle Performance anno 2024 approvato con atto G.C. n. 34 del 08/04/2024:

Numero d'ordine	Descrizione OBIETTIVO GESTIONALE	SETTORE
1	Gestione del Personale Attuazioni piano delle assunzioni 2024 approvato con atto di Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
2	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
3	Sito web istituzionale Aggiornamento sito web istituzionale nel rispetto delle Linee guida adottate dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) con la Determinazione 26 luglio 2022, n. 224 pubblicate il 27 luglio 2022. (in collaborazione col Settore Gestione del Territorio)	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
4	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	SEGRETERIA AFFARI GENERALI

5	Costituzione Fondo risorse decentrate anno 2023	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
	Applicazione del contratto collettivo nazionale CCNL 16/11/2022 - costituzione del Fondo delle risorse decentrate - art. 79 del nuovo CCNL (in collaborazione con il Settore Finanziario)	

1	Attivazione servizi di conciliazione Attuazione e monitoraggio della qualità di almeno due servizi di conciliazione casa lavoro.	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
2	Attivazione progetti di utilità per la collettività Adesione, attuazione, coordinamento e monitoraggio dei progetti di utilità collettiva (servizio civile, Adi, Ipu, messa alla prova, leva civica) nel settore dell'educazione e promozione culturale e tutela dell'ambiente.	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
3	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
4	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI

1	Controlli IMU 2019 Attività di recupero IMU anno 2019	FINANZIARIO
2	Controlli TASI 2019 Attività di recupero TASI 2019	FINANZIARIO
3	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	FINANZIARIO
4	Costituzione Fondo risorse decentrate anno 2024 Costituzione del Fondo delle risorse decentrate che troverà la sua principale fonte di disciplina nell'art. 79 del nuovo CCNL (in collaborazione con il Settore Segreteria ed Affari Generali)	FINANZIARIO
5	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	FINANZIARIO

1	Verifica rispetto art. 80 Cds Predisposizione servizi di posto di controllo al transito veicolare in ambito urbano	VIGILANZA
2	Sicurezza stradale Predisposizione servizi di contrasto alla velocità in ambito urbano	VIGILANZA
3	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra- sparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	VIGILANZA
4	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	VIGILANZA

1	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	GESTIONE DEL TERRITORIO
2	Manutenzione viaria Manutenzione strada comunale Via San Giovanni. Finanziata con devoluzione mutui Cassa Depositi e prestiti non utilizzati e fondi propri	GESTIONE DEL TERRITORIO
3	Videosorveglianza Implementazione del sistema di videosorveglianza	GESTIONE DEL TERRITORIO
4	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra- sparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	GESTIONE DEL TERRITORIO
5	Sito web istituzionale Aggiornamento sito web istituzionale nel rispetto delle Linee guida adottate dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) con la Determinazione 26 luglio 2022, n. 224 pubblicate il 27 luglio 2022. (in collaborazione col Settore Affari Generali)	GESTIONE DEL TERRITORIO

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima

LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio, possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai responsabili di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa Amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

5.1.1 Le linee guida della programmazione dell'Ente

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'Ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

- 1) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive;

2) la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;

3) l'eliminazione di eventuali diseconomie gestionali.

A seguito delle modifiche al principio contabile applicato n. 4/1 concernente la programmazione di bilancio disposte dal D.M. 25 luglio 2023, la Sezione Operativa (SeO) del DUP deve contenere non più la programmazione dei fabbisogni del personale ma la programmazione a livello annuale e triennale delle risorse finanziarie destinate a detti fabbisogni, entro i limiti di spesa e della capacità assunzionale dell'Ente.

Ne deriva che tale programmazione delle risorse finanziarie da destinare nel triennio ai fabbisogni di personale costituisce il presupposto necessario per la successiva predisposizione ed approvazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, da inserire nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

Obiettivi dell'Amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- A. favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.
- B. introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- C. sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;
- D. introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- E. favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- F. rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
- G. introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000;
- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità;
- particolare attenzione alle procedure di affidamento per fronteggiare possibili interferenze da parte della criminalità organizzata.

Spesa degli organi istituzionali

	INDENNITA' CORRISPOSTA
--	-------------------------------

Indennità di carica mensile Sindaco	EURO 2.510,00
Indennità di carica mensile Vice sindaco	EURO 1.763,00
Indennità di carica mensile Assessore lavoratore autonomo	EURO 1.689,00
Indennità di carica mensile Assessore lavoratore dipendente	EURO 845,00
Gettone di presenza Consigliere	EURO 15,98

Spesa del personale

Anno 2026

CESSAZIONI

nessuna

ASSUNZIONI

nessuna

Anno 2027

CESSAZIONI

nessuna

ASSUNZIONI

nessuna

Anno 2028

CESSAZIONI

nessuna

ASSUNZIONI

nessuna

Spese di manutenzione

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

Sarà necessario anche nel corso dell'anno 2025 provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione.

Spese per utenze e servizi

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

- 1) mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;
- 2) mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;
- 3) con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

Locazioni/noleggi

L'andamento pluriennale dei canoni di locazione/noleggio costituisce un onere che irrigidisce la spesa corrente. Sarà necessario nei prossimi anni operare un approfondito riesame delle condizioni applicate ai contratti in essere, senza però escludere la possibilità, qualora fosse conveniente, rispetto all'acquisto, di acquisire ulteriori beni col sistema della locazione/noleggio, pur nel rispetto dei limiti imposti dal legislatore in relazione alla spesa ed alla natura del bene.

Cancelleria, stampati e varie

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà continuare a fare particolare attenzione alla spesa per stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Formazione del personale

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". L'ultima direttiva del Ministro per la Pubblica Amministrazione, datata 14 gennaio 2025, recante: *"Valorizzazione delle persone e produzione di valore pubblico attraverso la formazione. Principi, obiettivi e strumenti"* prevede un obbligo formativo minimo di 40 ore annue per tutti i dipendenti pubblici.

Questa Amministrazione intende proseguire, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

A riguardo il bilancio prevede adeguate disponibilità finanziarie.

Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi ottenuti, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

Trasferimenti

L'intervento di spesa riguarda contributi ad enti, associazioni ed altri per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie in un'ottica di sussidiarietà orizzontale.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'Ente nell'ottica di favorire la progettualità degli Enti e delle Associazioni, e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a loro carico.

In linea di massima gli obiettivi da tenere in considerazione ai fini della performance individuale, approvati con atto di G.C. n. 31 del 12/03/2025 ", declinabili nell'arco del triennio, e salvo modifiche in relazione alle esigenze degli organi di indirizzo, sono i seguenti:

Numero d'ordine	Descrizione OBIETTIVO GESTIONALE	SETTORE
1	Gestione del Personale Attuazioni piano delle assunzioni 2025 approvato con atto di Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
2	Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
3	Trasparenza e anticorruzione. Monitoraggio delle pubblicazioni di competenza a seguito dell'istituzione del nuovo sito istituzionale. Revisione albero della trasparenza	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
4	Anticorruzione Implementazione delle azioni previste nel piano anticorruzione con riferimento specifico all'antiriciclaggio e all'etica amministrativa	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
5	Azione Amministrativa Passaggio di consegne al nuovo Responsabile di settore al fine di garantire continuità dell'azione amministrativa	SEGRETERIA AFFARI GENERALI

1	Tempestività dei Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023.	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
2	Trasparenza e anticorruzione. Monitoraggio delle pubblicazioni di competenza a seguito dell'istituzione del nuovo sito istituzionale. Revisione albero della trasparenza.	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
3	Anticorruzione Implementazione delle azioni previste nel piano anticorruzione con riferimento specifico all'antiriciclaggio e all'etica amministrativa	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
4	Gestione servizi – Avvio ASPA Avvio dell'Azienda Speciale Servizi alla Persona ASPA	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
5	Bando Città che legge – Promozione della lettura e della cultura Adesione al Bando Città che legge	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
6	Centro per la famiglia ambito abbiatense Apertura sportello informativo a Motta Visconti	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI

1	Tempestività dei Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	FINANZIARIO
2	Trasparenza e anticorruzione. Monitoraggio delle pubblicazioni di competenza a seguito dell'istituzione del nuovo sito istituzionale. Revisione albero della trasparenza.	FINANZIARIO
3	Anticorruzione Implementazione delle azioni previste nel piano anticorruzione con riferimento specifico all'antiriciclaggio e all'etica amministrativa	FINANZIARIO

4	Attività di controllo tributi Attività di recupero tributario IMU anni 2020/2021/2022	FINANZIARIO
5	Gestione del personale Costituzione Fondo risorse decentrate anno 2025	FINANZIARIO
6	Attività Amministrativa Modifica Regolamento di contabilità	FINANZIARIO

1	Tempestività dei Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023.	VIGILANZA
2	Trasparenza e anticorruzione. Monitoraggio delle pubblicazioni di competenza a seguito dell'istituzione del nuovo sito istituzionale. Revisione albero della trasparenza.	VIGILANZA
3	Anticorruzione Implementazione delle azioni previste nel piano anticorruzione con riferimento specifico all'antiriciclaggio e all'etica amministrativa	VIGILANZA
4	Controllo del territorio Attività di controllo abbandono rifiuti con applicazione di sanzioni amministrative	VIGILANZA
5	Controllo del territorio Verifica rispetto ordinanza sindacale sulle deiezioni canine	VIGILANZA
6	Regolamenti Modifica e integrazione Regolamento della Polizia Locale	VIGILANZA

1	Tempestività dei Pagamenti Rispetto tempistiche pagamento fatture art. 4-bis, comma 2 D.L. 13/2023 convertito in Legge 41/2023	GESTIONE DEL TERRITORIO
2	Trasparenza e anticorruzione. Monitoraggio delle pubblicazioni di competenza a seguito dell'istituzione del nuovo sito istituzionale. Revisione albero della trasparenza	GESTIONE DEL TERRITORIO
3	Anticorruzione Implementazione delle azioni previste nel piano anticorruzione con riferimento specifico all'antiriciclaggio e all'etica amministrativa	GESTIONE DEL TERRITORIO
4	Approvazione Piano di Governo del Territorio Approvazione Piano di Governo del Territorio	GESTIONE DEL TERRITORIO
5	Piani Integrati di Intervento Adozione e approvazione PII Cò d'URUC	GESTIONE DEL TERRITORIO
6	Opere Aggiornamento oneri di urbanizzazione	GESTIONE DEL TERRITORIO
7	Opere Pubbliche Conclusione lavori Asilo Nido	GESTIONE DEL TERRITORIO
8	Lavori Pubblici Asfaltatura strade e manutenzione marciapiedi	GESTIONE DEL TERRITORIO

1	Anticorruzione e trasparenza Coordinamento per l'attuazione delle misure previste dalla vigente normativa in materia di trasparenza e anticorruzione	SEGRETARIO COMUNALE
---	--	---------------------

2	Formazione Formazione in materia di antiriciclaggio dei dipendenti	SEGRETARIO COMUNALE
3	Regolamenti Adozione regolamento delle sponsorizzazioni	SEGRETARIO COMUNALE

Resta inteso che la gestione ordinaria e le azioni avviate e non concluse negli anni precedenti, assumono anch'esse rilievo e del loro andamento si dovrà tener conto sia nella valutazione complessiva della performance individuale e di gruppo, sia nel valutare eventuali azioni correttive.

Sarà indispensabile proseguire con l'innovazione digitale promossa dal D.L. 76/2020 "Semplificazione ed innovazione digitale".

Particolare attenzione dovrà essere posta ai termini fissati dai decreti attuativi del PNRR che richiederà un notevole impegno anche per i comuni, sia sul fronte organizzativo, sia sul fronte del controllo della legalità in considerazione delle somme che saranno destinate.

3.5.1 Valutazione generale dell'entrata

Il sistema delle entrate degli enti territoriali presenta un quadro complesso, in particolare per quanto concerne la fiscalità comunale, in ragione dei ripetuti interventi che si sono finora susseguiti e a seguito dei quali l'assetto normativo ha presentato frequenti elementi di incertezza.

Dopo una prima fase in cui si è cercato di rafforzare la dimensione propria dell'autonomia finanziaria degli enti territoriali si registra, ormai da alcuni anni (e per una serie di fattori economici e finanziari che vanno oltre la dimensione nazionale), un maggior peso del coordinamento e della finanza derivata, ovvero del contrappeso dell'autonomia.

3.5.2 Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Resta chiaro che le entrate previste sono quantificate sulla base della legislazione tributaria attualmente vigente.

Il sistema della fiscalità comunale oggi poggia su due principali imposte:

- IMU;
- Addizionale Comunale all'IRPEF.

A queste si aggiungono, oltre ai trasferimenti non fiscalizzati, principalmente le entrate a titolo di Fondo di solidarietà comunale,

La legge del 27 dicembre 2019 n. 160 ha istituito, a decorrere dall' 01.01.2021, il nuovo Canone Unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce la TOSAP (Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche), l'ICP (Imposta Comunale sulla Pubblicità) e i Diritti sulle Pubbliche Affissioni, fatta eccezione per le occupazioni inerenti i mercati che sono soggette a uno specifico canone.

Ulteriori entrate, che hanno però carattere eventuale, sono infine ravvisabili nei proventi derivanti dalla partecipazione dei comuni all'azione di contrasto all'evasione fiscale.

Per quanto riguarda il Settore Affari Sociali, Educativi e Ricreativi è prevista nel triennio una parziale revisione delle tariffe applicate.

3.5.2.1 Entrate tributarie (Titolo 1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

TITOLO 1						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
	2023	2024	2025			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	2.443.739,80	2.641.335,38	2.742.260,00	2.426.760,00	2.426.760,00	2.286.760,00
Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	830.424,00	825.000,00	807.803,63	807.000,00	807.000,00	807.000,00
Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	3.274.163,80	3.466.335,38	3.550.063,63	3.233.760,00	3.233.760,00	3.093.760,00

3.5.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Nella seguente tabella i trasferimenti correnti dell'ente:

TITOLO 2			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	415.322,53	414.163,93	379.163,93
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	440.322,53	439.163,93	404.163,93

3.5.2.3 Entrate extratributarie (3.00)

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

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

TITOLO 3			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.006.143,55	1.006.143,55	1.006.643,55
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	190.500,00	183.500,00	182.500,00
Tipologia 300 Interessi attivi	200,00	200,00	200,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	566.944,52	546.944,52	546.944,52
TOTALE TITOLO 3	1.763.788,07	1.736.788,07	1.736.288,07

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

Non è previsto l'utilizzo di mutui per finanziare spese di investimento per gli anni 2026, 2027 e 2028.

3.5.3.1 Entrate in c/capitale (4.00)

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

TITOLO 4						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
	2023	2024	2025			
Tipologia 100 Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	857.749,45	325.403,14	2.645.658,97	9.600,00	9.600,00	9.600,00
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	485.539,61	0,00	380.375,00	268.750,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	509.312,68	140.000,00	690.000,00	650.000,00	350.000,00	350.000,00
TOTALE TITOLO 4	1.852.601,74	465.403,14	3.741.033,97	928.350,00	359.600,00	359.600,00

3.5.3.2 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

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

TITOLO 5			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00

3.5.3.3 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

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

TITOLO 6			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	0,00

3.5.3.4 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

TITOLO 7			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
TOTALE TITOLO 7	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00

3.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

3.1.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

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

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

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

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

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

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

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

3.1.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali

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

Funzionamento organi istituzionali e gestione giuridica del personale. Gestione economico-finanziaria, gestione del bilancio, lotta all'evasione fiscale, aggiornamento dei cespiti imponibili. Gestione e valorizzazione del patrimonio, approvvigionamento di beni e servizi. Ufficio tecnico. Funzionamento servizi demografici.

Finalità:

Assistenza al funzionamento degli organi istituzionali. Gestione giuridica del personale. Gestione del bilancio, equità fiscale e recupero di risorse evase. Razionalizzazione ed economicità degli approvvigionamenti, controllo e aggiornamento del patrimonio. Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio nei vari servizi pubblici. Gestione funzionale ed efficace delle competenze statali gestite dai comuni con i servizi demografici.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	142.116,80	142.116,80	142.116,80
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>14.000,00</i>	<i>14.000,00</i>	<i>5.902,27</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	142.116,80		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	142.116,80	142.116,80	142.116,80
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>14.000,00</i>	<i>14.000,00</i>	<i>5.902,27</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	142.116,80		

3.1.1.2 Missione 01 - 02 Segreteria generale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi relativi alla Segreteria Generale.

La segreteria generale svolge funzioni di supporto agli organi istituzionali sotto i diversi profili dell'assistenza ai lavori, della redazione degli atti e della generale attività di segreteria. In veste più ampia la struttura fornisce anche supporto alle funzioni del Segretario Comunale, soprattutto nella veste di Responsabile dell'anticorruzione e della trasparenza e in riferimento alle sue competenze di controllo sugli atti.

Nel rispetto delle scadenze stabilite e in un'ottica di coordinamento e raccordo con i principali atti programmatici che confluiscono nel PIAO – Piano Integrato di Attività e di Organizzazione, la Segreteria Generale continua ad impostare l'aggiornamento delle diverse sezioni del PIAO stesso, valutando le misure più idonee per il contrasto alla corruzione nella realtà locale.

Per quanto riguarda la comunicazione verso l'esterno saranno mantenuti e potenziati gli strumenti ad oggi già utilizzati: sito web istituzionale e social. Saranno altresì adottate azioni per facilitare i processi amministrativi, migliorare i rapporti con la cittadinanza, rendere facilmente accessibili le informazioni e rendere le comunicazioni tempestive, più personalizzate e specifiche nelle rispettive tematiche di settore.

Motivazione delle scelte:

Rafforzamento e miglioramento dei rapporti coi cittadini e coordinamento operativo delle azioni degli uffici finalizzate alla gestione amministrativa degli atti.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	441.725,81	407.241,49	402.259,37
	di cui già impegnato	7.909,84	4.612,04	3.976,27
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	441.725,81		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	441.725,81	407.241,49	402.259,37
	di cui già impegnato	7.909,84	4.612,04	3.976,27
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	441.725,81		

3.1.1.3 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

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

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

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

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	456.396,73	455.946,73	450.419,62
	<i>di cui già impegnato</i>	34.028,76	33.147,76	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	456.397,07		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	456.396,73	455.946,73	450.419,62
	<i>di cui già impegnato</i>	34.028,76	33.147,76	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	456.397,07		

3.1.1.4 Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

L'importanza della funzione "finanza" all'interno delle amministrazioni, accresce il "peso" delle entrate proprie rispetto a quelle trasferite e si affinano le leve della fiscalità locale.

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

Le politiche programmate in campo tributario sono ispirate ai principi costituzionali in materia, finalizzati a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e progressività.

In questo ambito si colloca la continuazione del progetto di recupero dell'evasione già avviato negli anni precedenti che comporta lo svolgimento di attività molto complesse.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	146.462,94	146.560,41	132.962,94
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	24.439,42	10.492,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	146.462,94		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	146.462,94	146.560,41	132.962,94
	<i>di cui già impegnato</i>	24.439,42	10.492,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	146.462,94		

3.1.1.5 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Rientrano nelle finalità di questa missione gli interventi di manutenzione ordinaria sugli edifici comunali.

Gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria si concentreranno sulle opere di riqualificazione, efficientamento, e messa in sicurezza del patrimonio comunale adeguando le stesse ed introducendo, dove possibile, tecnologie smart capaci di evidenziare per tempo il corretto utilizzo delle strutture con la massima efficienza economica di gestione.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	106.781,73	111.781,73	110.737,73
	<i>di cui già impegnato</i>	39.198,42	24.826,16	18.265,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	108.781,73		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	116.400,00	32.000,00	23.500,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	107.400,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	223.181,73	143.781,73	134.237,73
	<i>di cui già impegnato</i>	39.198,42	24.826,16	18.265,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	216.181,73		

3.1.1.6 Missione 01 - 06 Ufficio tecnico

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

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 31 marzo 2023 n. 36, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	288.988,70	268.988,70	268.988,70
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>69.815,65</i>	<i>11.161,70</i>	<i>7.609,36</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	290.988,70		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	288.988,70	268.988,70	268.988,70
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>69.815,65</i>	<i>11.161,70</i>	<i>7.609,36</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	290.988,70		

3.1.1.7 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile, tenuta ed aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, oramai prevalentemente in forma elettronica attraverso la c.d. CIE, effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali gestione delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte, cittadinanza e modifiche varie dei registri di stato civile. Gestione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Organizzazione per l'Ente delle consultazioni elettorali e popolari.

Attualmente è in corso il processo di ampliamento dell'anagrafe unica, volto ad includere anche la formazione e la gestione dei registri dello stato civile, mettendo a disposizione dei Comuni e degli Ufficiali di Stato Civile nuovi servizi digitali.

Motivazione delle scelte:

Regolare svolgimento delle attività amministrative al fine di raggiungere le finalità proposte, in particolare il processo di informatizzazione dell'attività in materia demografica finalizzata all'adozione di nuove metodologie e all'uso di nuove tecnologie (progetto nazionale ANPR), CIE, servizi demografici online. Semplificazione dei rapporti con la cittadinanza

Finalità da conseguire:

Puntualità e velocità di erogazione dei servizi descritti nel programma. Efficienza dei servizi offerti alla cittadinanza. Aumento della qualità dei servizi erogati mediante formazione del personale addetto al front office e razionalizzazione delle attività ad oggi prestate. Gestione dei diversi appuntamenti elettorali previsti nel corso dell'anno.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	94.730,15	94.730,15	94.730,15
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	94.730,15		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7	previsione di competenza	94.730,15	94.730,15	94.730,15
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	94.730,15		

3.1.1.8 Missione 01 - 11 Altri servizi generali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, interventi relativi ad altri servizi generali riguardanti gli Affari Generali ed il Personale e non ricompresi nelle precedenti “Missione 01 – 01 Organi istituzionali” e “Missione 01 -02 Segreteria generale”.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	322.030,00	323.030,00	323.030,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	322.030,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11	previsione di competenza	322.030,00	323.030,00	323.030,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	322.030,00		

3.1.1.9 Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa

Descrizione:

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

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

Motivazione delle scelte:

Fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini tramite la conoscenza del territorio e la valutazione tecnica delle singole situazioni in collaborazione anche con le forze dell'ordine presenti a livello territoriale. Gli interventi consistono nell'intensificazione dell'attività di controllo nonché nella gestione ed ampliamento del sistema di videosorveglianza. La costituzione di una convenzione con i comuni limitrofi contribuisce a potenziare ed a condividere risorse umane, strumentali nonché informazioni.

Finalità da conseguire:

Aumento del senso di sicurezza e di riduzione dei rischi a salvaguardia della cittadinanza, dell'ambiente e del territorio. Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto dei Regolamenti comunali e delle Ordinanze sindacali, nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia. Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto delle norme della velocità e delle altre norme comprese nel codice della strada. Controllo del regolare svolgimento delle attività commerciali, con particolare attenzione agli esercizi pubblici. Coordinamento con le associazioni di volontariato presenti sul territorio.

MISSIONE 3 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	273.356,31	273.856,31	271.856,31
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>25.000,64</i>	<i>6.584,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	273.356,31		
Titolo 2	previsione di competenza	11.875,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	11.875,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	285.231,31	278.856,31	276.856,31
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>25.000,64</i>	<i>6.584,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	285.231,31		

3.1.1.10 Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica

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

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

MISSIONE 4 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	50.430,19	50.204,89	50.079,07
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	12.453,57	2.449,80	1.317,60
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	50.430,19		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	60.430,19	60.204,89	55.079,07
	<i>di cui già impegnato</i>	12.453,57	2.449,80	1.317,60
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	57.430,19		

3.1.1.11 Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

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

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione della pulizia e sanificazione degli ambienti. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio e buoni libro.

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

MISSIONE 4 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	158.644,28	169.861,00	144.861,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>104.892,14</i>	<i>5.664,40</i>	<i>805,20</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	167.077,00		
Titolo 2	previsione di competenza	50.000,00	30.000,00	25.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	45.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	208.644,28	199.861,00	169.861,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>104.892,14</i>	<i>5.664,40</i>	<i>805,20</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	212.077,00		

3.1.1.12 Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione

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

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

MISSIONE 4 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	649.800,43	649.790,00	649.790,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	539.808,03	347.371,84	340.996,80
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	669.800,43		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	649.800,43	649.790,00	649.790,00
	<i>di cui già impegnato</i>	539.808,03	347.371,84	340.996,80
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	669.800,43		

3.1.1.13 Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento della biblioteca comunale. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali, inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie.

Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	99.208,49	92.738,63	92.036,13
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>40.708,98</i>	<i>26.421,82</i>	<i>14.652,29</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	99.708,49		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	114.208,49	107.738,63	107.036,13
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>40.708,98</i>	<i>26.421,82</i>	<i>14.652,29</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	114.708,49		

3.1.1.14 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero

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

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per le infrastrutture destinate alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva.

MISSIONE 6 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	141.677,98	143.509,98	143.509,98
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>75.264,68</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	160.177,98		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	7.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	151.677,98	153.509,98	153.509,98
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>75.264,68</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	167.177,98		

3.1.1.15 Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio

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

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

MISSIONE 8 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	315.712,43	320.712,43	320.712,43
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	190.071,02	190.071,02	190.071,02
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	319.512,43		
Titolo 2	previsione di competenza	9.600,00	9.600,00	9.600,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	9.600,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	325.312,43	330.312,43	330.312,43
	<i>di cui già impegnato</i>	190.071,02	190.071,02	190.071,02
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	329.112,43		

3.1.1.16 Missione 09 - 03 Rifiuti

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

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

MISSIONE 9 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	18.657,00	18.657,00	18.657,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	2.868,05	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	18.657,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	18.657,00	18.657,00	18.657,00
	<i>di cui già impegnato</i>	2.868,05	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	18.657,00		

3.1.1.17 Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

MISSIONE 9 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	57.107,00	57.107,00	57.107,00
	<i>di cui già impegnato</i>	6.156,00	213,98	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	57.107,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	67.107,00	67.107,00	67.107,00
	<i>di cui già impegnato</i>	6.156,00	213,98	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	67.107,00		

3.1.1.18 Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	116.436,95	114.563,78	112.680,33
	di cui già impegnato	8.477,64	6.280,33	6.280,33
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	121.436,95		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	575.600,00	196.000,00	128.500,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	476.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	692.036,95	310.563,78	241.180,33
	di cui già impegnato	8.477,64	6.280,33	6.280,33
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	597.436,95		

3.1.1.19 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile

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

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

MISSIONE 11 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		

3.1.1.20 Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	280.000,00	280.000,00	280.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>85.642,28</i>	<i>6.666,00</i>	<i>5.928,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	280.000,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	280.000,00	280.000,00	280.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>85.642,28</i>	<i>6.666,00</i>	<i>5.928,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	280.000,00		

3.1.1.21 Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani

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

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

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	189.011,48	188.787,14	188.554,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	134.834,52	30.914,00	30.914,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	189.011,48		
Titolo 2	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	194.011,48	193.787,14	193.554,00
	<i>di cui già impegnato</i>	134.834,52	30.914,00	30.914,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	194.011,48		

3.1.1.22 Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	113.650,00	118.650,00	118.650,00
Spese correnti	di cui già impegnato	51.033,18	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	118.648,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	113.650,00	118.650,00	118.650,00
	di cui già impegnato	51.033,18	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	118.648,00		

3.1.1.23 Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	421.750,57	421.450,57	421.450,57
	<i>di cui già impegnato</i>	34.371,24	6.980,51	6.359,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	422.250,57		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	421.750,57	421.450,57	421.450,57
	<i>di cui già impegnato</i>	34.371,24	6.980,51	6.359,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	422.250,57		

3.1.1.24 Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9	previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	12.000,00		

3.1.1.25 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

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

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

MISSIONE 14 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	32.476,13	32.476,13	32.476,13
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	1.713,83	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	32.476,13		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	32.476,13	32.476,13	32.476,13
	<i>di cui già impegnato</i>	1.713,83	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	32.476,13		

3.1.1.26 Missione 20 - 01 Fondo di riserva

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

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	25.000,00	19.000,00	19.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	31.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	25.000,00	19.000,00	19.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	31.000,00		

3.1.1.27 Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1	previsione di competenza	132.685,64	132.685,64	94.921,76
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	132.685,64	132.685,64	94.921,76
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

3.1.1.28 Missione 20 - 03 Altri Fondi

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

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	83.761,00	89.761,00	89.761,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	83.761,00	89.761,00	89.761,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

3.1.1.29 Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

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

MISSIONE 50 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	325.279,03	257.370,86	262.520,98
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	325.279,03		
TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	325.279,03	257.370,86	262.520,98
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	325.279,03		

3.1.1.30 Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

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

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo I della spesa.

MISSIONE 60 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.452.463,00		
TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	1.452.463,00	1.452.463,00	1.452.463,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.452.463,00		

3.1.1.31 Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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

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

MISSIONE 99 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.398.106,00		
TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	3.398.106,00	3.398.106,00	3.398.106,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.398.106,00		

3.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato parte capitale per gli anni 2026, 2027 e 2028 è in corso di determinazione.

	2026	2027	2028
FPV - Parte corrente	0,00	0,00	0,00
FPV - Parte Capitale	0,00	0,00	0,00

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- Aree per l'edilizia economica e popolare da assegnare in diritto di proprietà o in diritto di superficie. Verifica delle entità per l'anno 2026.
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;

Si proseguirà a sviluppare misure per prevenire la corruzione e rendere l'amministrazione trasparente e a dare attuazione ai contenuti del PIANO NAZIONALE ANTICORRUZIONE 2025/2027 con priorità al controllo della regolare tenuta della sezione "Amministrazione Trasparente" ai fini della completezza e della verifica conclusiva.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

4.1 PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI, SERVIZI E FORNITURE

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

L'ultima programmazione è stata fatta con l'atto sotto riportato, con riferimento al triennio 2026/2028.

Per i servizi e forniture vedasi il paragrafo 4.4.

	Numero	Data
Deliberazione di Giunta Comunale	106	29/10/2025

Gli investimenti in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l’elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei S.A.L. pagati:

ANNO CAPITOLO	NUMERO CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	STANZIAMENTO	LIQUIDATO	DISPONIBILITA'
2025	2038001	LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO ECOCENTRO	20.740,00	1.512,80	0,00
2025	2038005	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE (OO.UU.)	15.500,00	4.709,05	481,95
2025	2066001	VERSAMENTO 8% ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA AL CULTO (OO.UU.)	1.500,00	0,00	348,24
2025	3098001	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE STRADE COMUNALI (OO.UU.)	53.312,00	0,00	53.312,00
2025	3098029	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (OO.UU.)	60.350,00	5.029,55	47.878,43
2025	6008003	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI - SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO	1.000,00	0,00	1.000,00
2025	20151004	LAVORI ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE CASERMA CARABINIERI (FIN.OO.UU.)	22.000,00	3.904,00	18.096,00
2025	20151007	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO SPORTIVO (CONTRIBUTO REGIONALE)	15.653,00	0,00	15.653,00
2025	20151019	LAVORI ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE CASERMA CARABINIERI (FIN.ALIENAZIONE BENI IMMOBILI)	20.000,00	0,00	20.000,00
2025	20151020	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE (FIN.ALIENAZIONE BENI IMMOBILI)	25.000,00	0,00	25.000,00
2025	20151024	PNRR MISSIONE 1- COMPONENTE 1.4 - MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO -CITIZEN EXPERIENCE - CUP C91F22000460006	111.619,00	0,00	0,00
2025	20151025	PNRR MISSIONE 1- COMPONENTE 1.4 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - CUP C91F22001210006	6.314,00	0,00	0,00
2025	20151026	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.4 - PIATTAFORMA PAGOPA - C91F22000700006	32.465,00	0,00	0,00
2025	20151027	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.4 - PASSAGGIO IN CLOUD SISTEMI INFORMATICI -C91C22001560006	86.631,72	10.079,26	0,00
2025	20151028	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.4. - APPLICAZIONE APP IO - C91F22001310006	15.778,00	9.272,00	0,00

2025	20151029	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.4 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI - C91F22003200006	23.929,65	0,00	0,00
2025	20151031	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ED ACQUISTO ARREDO URBANO (DECRETO MINISTERO INTERNO 14/01/2022)	2.000,00	0,00	2.000,00
2025	20151032	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.3 - DATI ED INTEROPERABILITA' - CUP C51F22006230006	8.449,00	0,00	0,00
2025	20151033	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 MISURA 1.4.4 - ARCHIVIO NAZIONALE INFORMATIZZATO DEI REGISTRI DELLO STATO CIVILE (ANSC) - CUP C51F24008470006	8.979,20	0,00	0,00
2025	20151034	PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1.3 - ARCHIVIO NAZIONALE DEI NUMERI CIVICI DELLE STRADE URBANE	9.507,00	0,00	1.333,00
2025	20155002	ACQUISTO ATTREZZATURE E BENI STRUMENTALI PER SEDE MUNICIPALE (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	10.000,00	0,00	10.000,00
2025	20155007	ACQUISTO ATTREZZATURE E BENI STRUMENTALI	13.065,81	5.331,02	1.987,10
2025	20157001	ACCANTONAMENTO PER TRANSAZIONI E ACCORDI BONARI ART.12 D.P.R. 207/2010 (FIN. OO.UU.)	5.400,00	0,00	5.400,00
2025	20187001	RESTITUZIONE OO.UU. INDEBITAMENTE RISCOSSI (FINANZ. OO.UU.)	3.550,00	3.548,49	1,51
2025	20311001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE POLIZIA LOCALE (FINANZ. OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	20311004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE POLIZIA LOCALE (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	6.875,00	0,00	6.875,00
2025	20411001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA DELL'INFANZIA (FIN. OO.UU.)	10.000,00	0,00	10.000,00
2025	20421003	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA (FIN. OO.UU.)	20.000,00	1.586,00	17.774,00
2025	20421008	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PLESSO SCOLASTICO (CONTE TERMICO)	1.035.933,61	126.315,04	0,00
2025	20421009	INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PLESSO SCOLASTICO (MUTUO FONDO KYOTO)	70.896,44	0,00	0,00
2025	20425004	ACQUISIZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE PER SCUOLA PRIMARIA (FIN.ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	10.000,00	0,00	10.000,00
2025	20431003	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA SECONDARIA (FIN.OO.UU.)	60.000,00	0,00	60.000,00
2025	20431009	PNRR MISSIONE 4 - COMPONENTE 1 - LAVORI DI REALIZZAZIONE ASILO NIDO - CUP C91B22000830006	1.490.324,99	901.805,41	0,00
2025	20435005	FORNITURA ARREDI SCUOLA SECONDARIA (FIN. ALIENAZIONE IMMOBILI)	10.000,00	0,00	10.000,00
2025	20435009	RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE PALESTRA SCUOLA SECONDARIA	16.000,00	15.433,00	557,00
2025	20521006	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUDITORIUM (OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	20521010	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO CIVICO COMUNALE (OO.UU.)	7.500,00	0,00	7.500,00
2025	20521011	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO VECCHIO TORCHIO (OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	20621004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO (FIN. OO.UU.)	10.000,00	0,00	10.000,00
2025	20621011	LAVORI SISTEMAZIONE COPERTURA AUTORIMESSE CROCE AZZURRA (OO.UU.)	13.200,00	0,00	13.200,00
2025	20621012	LAVORI RIFACIMENTO COPERTURA BOCCIODROMO PARCO VIA DEL CAVO (OO.UU.)	32.000,00	0,00	32.000,00
2025	20811001	RIQUALIFICAZIONE E MANUTENZIONE STRADE COMUNALI (FIN. PROVENTI AREE STANDARD)	90.000,00	0,00	90.000,00
2025	20811037	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (FIN.ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	160.000,00	0,00	160.000,00
2025	20815009	FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI IMPIANTI DI VIDEOSORVEGLIANZA (FIN. OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	20961003	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO GIOCHI E AREE A VERDE (FINANZ. OO.UU.)	15.000,00	14.981,60	18,40
2025	21011001	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASILO NIDO (FIN. OO.UU.)	9.600,00	0,00	84,00
2025	21015002	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER ASILO NIDO (FIN.OO.UU.)	70.000,00	0,00	70.000,00
2025	21031002	INTERVENTI DI MANUTENZIONE RESIDENZA PER ANZIANI "MADRE TERESA DI CALCUTTA" (FIN. OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	21051002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE (FIN. OO.UU.)	5.000,00	0,00	5.000,00
2025	21131002	CONTRIBUTO INVESTIMENTI LEGGE DI BILANCIO 2019	9.600,00	0,00	9.600,00

2025	21131005	INTERVENTI CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO - DECRETO 11/11/2020 E ART. 47 COMMA 1 DEL D.L. 104/2020	141.657,91	69.663,00	0,00
2025	21157002	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI DA PRIVATI DI CUI AL PROGETTO STRATEGICO "DISTRETTI DEL COMMERCIO" (FIN.CONTRIBUTO REGIONALE)	18.060,53	7.990,60	0,00
2025	21157005	INTERVENTI PER INCREMENTO PATRIMONIO PUBBLICO ENTI LOCALI - DISTRETTO DEL COMMERCIO	30.000,00	0,00	0,00
Totale			3.939.391,86	1.181.160,82	740.099,63

I nuovi lavori pubblici previsti

Contestualmente alle opere in corso, l'Amministrazione intende avviare ulteriori opere finalizzate ad assicurare il conseguimento degli obiettivi strategici delineati.

A tal fine, il prospetto che segue riporta i lavori e i progetti previsti con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS.

SPESE DI INVESTIMENTO				
Lavori pubblici da realizzare nel triennio 2026/2028	fonte di finanziamento	2026	2027	2028
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	45.000,00	10.000,00	5.000,00
Adeguamento e manutenzione Caserma Carabinieri	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	50.000,00	5.000,00	5.000,00
Fornitura arredi e attrezzature sede municipale	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria sede Polizia Locale	alienazione beni immobili e oneri di urbanizzazione	11.875,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	oneri di urbanizzazione	10.000,00	10.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria scuola primaria	oneri di urbanizzazione	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Fornitura arredi e attrezzature scuola primaria	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Fornitura arredi e attrezzature scuola secondaria	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria scuola Secondaria	oneri di urbanizzazione	15.000,00	15.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria auditorium	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria centro civico	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria edificio vecchio torchio	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria centro polisportivo	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Abbattimento barriere architettoniche	oneri di urbanizzazione	56.000,00	35.000,00	35.000,00
Manutenzione straordinaria Patrimonio vario	oneri di urbanizzazione, standard alienazione beni immobili e contributo	434.200,00	170.600,00	103.100,00
Lavori di urbanizzazione strada preferenziale per Piattaforma Ecologica	alienazione beni immobili	95.000,00	0,00	0,00
Interventi di manutenzione straordinaria parchi gioco e aree a verde	alienazione beni immobili e oneri di urbanizzazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria RSA	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria Cimitero Comunale	oneri di urbanizzazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00

TOTALE		812.075,00	315.600,00	233.100,00
--------	--	------------	------------	------------

Si segnala altresì che il settore Gestione del Territorio ha richiesto i contributi pubblici, nell'ambito dei finanziamenti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, contributi Regionali e contributi legati alle recenti Leggi di bilancio.

Si riporta di seguito un elenco dei contributi con relativo stato della pratica, nonché quelli richiesti e in attesa di istruttoria da parte degli organi competenti:

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C96I19000000004	PROGETTAZIONE ESECUTIVA E REALIZZAZIONE DEI LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PLESSO SCOLASTICO VIA DON MILANI	4.449.768,85 €	GSE, Ministero e Mutuo fondo Kioto	4.449.768,85 €	MOTTA VISCONTI	Mutuo fondo Kioto, Ministero dell'Interno e GSE	Lavori conclusi. In corso approvazione collaudo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J21032470006	Lavori di realizzazione rotatoria stradale in Via Borgomaneri (SS526) Via De Gasperi	300.000,00 €	Regione Lombardia	490.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Piano Lombardia - Interventi per la ripresa economica rivolto a Enti locali e soggetti pubblici - all. 1 DGR 4381/2021	Finanziato da RL, in corso verifica modifica opera
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91B22000830006	LAVORI DI REALIZZAZIONE ASILO NIDO	2.135.000,00 €	Comunità Europea	2.200.000,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR MISSIONE 4 ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia	Finanziato, in corso di completamento
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C97G24000090004	Impianto di videosorveglianza parchi gioco	65.000,00 €	Regione Lombardia	65.000,00 €	MOTTA VISCONTI	L.R. 25/2021 art. 2 comma 4	Finanziato per scomimento graduatoria. In fase di conclusione.
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C94H23000280006	Lavori di messa in sicurezza ed efficientamento energetico Centro Civico Comunale	70.000,00 €	Comunità Europea ex PNRR	70.000,00 €	MOTTA VISCONTI	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	Approvato CRE nell'anno in corso
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22000460006	MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA DUSO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE	155.234,00 €	Comunità Europea	155.234,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato e concluso, in fase di verifica e in attesa di erogazione contributo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica

C91F22001210006	ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE	14.000,00 €	Comunità Europea	14.000,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio concluso, contributo interamente erogato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22000700006	PIATTAFORMA PAGOPA	38.565,00 €	Comunità Europea	38.565,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio concluso, contributo interamente erogato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22001310006	APPLICAZIONE APP IO	15.778,00 €	Comunità Europea	15.778,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio concluso, contributo interamente erogato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91C22001560006	PASSAGGIO IN CLOUD SISTEMI INFORMATICI	121.992,00 €	Comunità Europea	121.992,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio concluso, contributo interamente erogato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22003200006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	32.589,00 €	Comunità Europea	32.589,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio concluso, contributo interamente erogato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
ID Domanda 3898487	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	165.000,00 €	Regione Lombardia	165.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Bando "Sviluppo dei Distretti del Commercio 2022-2024" approvato con d.d.u.o. n. 4971 del 12 aprile 2022	In corso di rendicontazione
	Totale Generale	23.072.695,45 €		24.291.655,45 €		Contributi ottenuti:	3.367.180,60 €

AREE PER EDILIZIA ECONOMICA E POPOLARE DA ASSEGNARE IN DIRITTO DI PROPRIETÀ O IN DIRITTO DI SUPERFICIE. VERIFICA DELLE ENTITÀ PER ANNO 2026

Vista la necessità di procedere alla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie – ai sensi delle leggi 18 aprile 1962 n. 167, 22 ottobre 1971 n. 865 e 5 agosto 1978 n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie si attesta che la verifica effettuata in merito a tale disposizione ha evidenziato che questo Comune non dispone, al momento di aree e di fabbricati da assegnare e che pertanto non ricorrono i presupposti per adottare la suddetta determinazione con riferimento al piano di governo del territorio approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 74 del 15.12.2009, esecutiva ai sensi di legge.

4.2 PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Per la programmazione triennale del fabbisogno di personale si rinvia al PIAO – Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2026/2028, che, ai sensi dell'art. 6, c. 1, D.L. n. 80/2021, dovrà essere approvato dalla Giunta Comunale entro 31 gennaio 2026.

4.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nell'ambito della programmazione delle alienazioni per l'anno 2026 sarà confermata l'unica alienazione che non è stata ancora effettuata:

N. ORD.	DESCRIZIONE BENE	UBICAZIONE	DATI CATASTALI	VALORE STIMATO
1	Immobile	Via Roma	Foglio 6 mappale 436 e 1495	€ 267.750,00

4.4 Programmazione Triennale su acquisti di beni e servizi

La Legge di Bilancio 2017 (legge 11 dicembre 2016, n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e Bilancio pluriennale per il triennio 2017/2019 al comma 424 dell'unico articolo, contiene un'importante previsione in tema di predisposizione degli acquisti di beni e servizi, che come si ricorderà è stata resa obbligatoria dal nuovo Codice degli appalti in relazione ad acquisizioni di importo pari o superiore a 140.000 euro. Il testo della legge , infatti propone l'obbligo della predisposizione del programma e dei connessi adempimenti a carico del RUP a far data dall'esercizio finanziario del 2018.

Art. 37 del nuovo Codice degli Appalti (D. Lgs. 36/2023): "Le amministrazioni adottano il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili".

Si riporta di seguito la scheda allegata alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 106 del 29/10/2025 recante:" D. LGS 36/2023, ART. 37, COMMA 1 - ADOZIONE SCHEMI PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI E IL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026 - 2028 E RELATIVI ELENCHI ANNUALI E AGGIORNAMENTI ANNUALI".

Tipologia	Codice Unico Intervento	Descrizione del contratto	Codice CpV	Responsabile del procedimento	Importo contrattuale presunto Primo anno	Importo contrattuale presunto secondo anno	Importo contrattuale presunto terzo anno	Importo presunto su annualità successive	Fonte risorse finanziarie
Servizi	S82000790152202500001	Servizio erogazione gas naturale per l'alimentazione delle utenze	09121200-5	Francione Cosimo Rosario	169.000,00	169.000,00	0,00	0,00	Stanziamento in bilancio
Servizi	S82000790152202500002	Fornitura aprezzo fisso o variabile di energia elettrica e dei servizi connessi	09310000-5	Francione Cosimo Rosario	290.000,00	290.000,00	0,00	0,00	Stanziamento di bilancio

