

**Documento Unico di Programmazione
Semplificato
2026-2028**

(D.M. del 18 maggio 2018)

Principio contabile applicato alla programmazione

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

D.U.P SEMPLIFICATO

I SEZIONE

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA
DELL'ENTE**

1.1 Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

1.1.1 Risultanze relative alla popolazione

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 | |
|--|----------------|
| Totale popolazione residente al 31 dicembre 2023 | 3031,00 |
| - nati nell'anno | 9,00 |
| - deceduti nell'anno | 43,00 |
| saldo naturale | -34,00 |
| - immigrati nell'anno | 168,00 |
| - emigrati nell'anno | 124,00 |
| saldo migratorio | +44,00 |
| Popolazione residente al 31 dicembre 2024 | 3041,00 |
| di cui: | |
| - in età prescolare (0/6 anni) | 138,00 |
| - in età scuola dell'obbligo (7/14 anni) | 225,00 |
| - in forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni) | 427,00 |
| - in età adulta (30/65 anni) | 1517,00 |
| - in età senile (oltre i 65 anni) | 734,00 |

| TASSO NATALITA' ULTIMO QUINQUENNIO | ANNO | % |
|------------------------------------|------|--------|
| | 2020 | 0,0082 |
| | 2021 | 0,0062 |
| | 2022 | 0,0040 |
| | 2023 | 0,0043 |
| | 2024 | 0,0029 |
| TASSO MORTALITA' | | |
| | 2020 | 0,0118 |
| | 2021 | 0,0108 |
| | 2022 | 0,0099 |
| | 2023 | 0,0098 |
| | 2024 | 0,0141 |

1.1.2 Risultanze relative al territorio

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

| Territorio | |
|------------------|-----------|
| Superficie | kmq 3,47 |
| Risorse Idriche | |
| Laghi | n. 0 |
| Fiumi e torrenti | n. 3 |
| Strade | |
| Statali | km. 0 |
| Provinciali | km. 2,63 |
| Comunali | km. 14,18 |
| Vicinali | km. 0 |
| Autostrade | km. 0 |

| Territorio (Urbanistica) | | | |
|---------------------------------------|----|----|--------------------------|
| Piani e strumenti urbanistici vigenti | | | |
| | SI | NO | Delibera di approvazione |
| Piano regolatore approvato | X | | |
| Piano regolatore adottato | | | |
| Piano di fabbricazione | | X | |
| Piano di edilizia economico-popolare | | X | |

| Territorio (Urbanistica) | | | |
|-------------------------------|----|----|--------------------------|
| Piani insediamenti produttivi | | | |
| | SI | NO | Delibera di approvazione |
| Industriali | | X | |
| Artigianali | | X | |
| Commerciali | | X | |
| Altri strumenti | | X | |

1.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

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

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

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

Strutture scolastiche

| Strutture scolastiche di proprietà | Numero Posti |
|------------------------------------|--------------|
| ASILO NIDO | 0 |
| SCUOLE DELL'INFANZIA | 76 |
| SCUOLE PRIMARIE | 110 |
| SCUOLE SECONDARIE | 240 |

Altre Strutture

| Altre Strutture | Numero Posti |
|------------------------------------|--------------|
| STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI | 0 |
| FARMACIE COMUNALI | 0 |
| ALTRE STRUTTURE (da specificare) | 0 |

Reti e Automezzi

| Reti | |
|---|-----------|
| DEPURATORE ACQUE REFLUE | N. 0 |
| RETE ACQUEDOTTO | KM. 20 |
| AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI | KMQ. 1.60 |
| PUNTI LUCE PUBBLICA ILLUMINAZIONE | N. 450 |
| RETE GAS | KM. 22 |
| DISCARICHE RIFIUTI | N. 1 |
| MEZZI OPERATIVI PER GESTIONE TERRITORIO | N. 2 |
| VEICOLI A DISPOSIZIONE | N. 2 |

1.2 MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

1.2.1 Servizi affidati a organismi partecipati

L'ente detiene le seguenti partecipazioni:

| RAGIONE SOCIALE | SITO WEB DELLA SOCIETA' | PERCENTUALE % | ATTIVITA' SVOLTA | RISULTATI DI BILANCIO 2022 | RISULTATI DI BILANCIO 2023 | RISULTATI DI BILANCIO 2024 |
|-----------------|--|---------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| ALFA S.R.L. | www.alfasii.it | 0,278 | Gestione servizio idrico | € -1.999.896 | € 5.628.392 | € 7.372.230 |

1.2.2 Servizi affidati ad altri soggetti

Servizi affidati ad altri soggetti

| DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO | MODALITA' DI GESTIONE | SOGGETTO GESTORE |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE | CONCESSIONE | BANCA POPOLARE DI SONDRIO |
| SERVIZIO MENSA SCOLASTICA | SERVIZIO | SODEXO ITALIA S.P.A |
| SERVIZIO RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI | SERVIZIO | ECONORD S.P.A. |
| SERVIZIO RISCOSSIONE COATTIVA | SERVIZIO | SO.GE.R.T. S.P.A |

1.3 SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

1.3.1 Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione

Situazione di cassa dell'Ente

| | |
|---------------------------|--------------|
| Fondo cassa al 31/12/2024 | 4.485.085,33 |
|---------------------------|--------------|

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

| | 2024 | 2023 | 2022 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| Fondo cassa al 31/12 | 4.485.085,33 | 4.002.094,52 | 3.901.017,16 |

Livello di indebitamento

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|
| 2024 | € 36.611,06 | € 2.199.605,04 | € 1,66 |
| 2023 | € 38.917,79 | € 2.202.058,95 | € 1,77 |
| 2022 | € 41.195,54 | € 2.823.366,72 | € 1,46 |

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | Costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 2024 | n. 0 | € 0,00 |
| 2023 | n. 0 | € 0,00 |
| 2022 | n. 0 | € 0,00 |

1.3.2 Debiti fuori bilancio riconosciuti

I debiti fuori bilancio riconosciuti sono:

| Anno di riferimento | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti |
|---------------------|--|
| 2024 | € 0,00 |
| 2023 | € 0,00 |
| 2022 | € 0,00 |

SOMMARIO

| | | |
|--------|---|---------|
| 1 | I SEZIONE - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE | Pag. 2 |
| 1.1 | Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente | Pag. 3 |
| 1.1.1 | Risultanze relative alla popolazione | Pag. 3 |
| 1.1.2 | Risultanze relative al territorio | Pag. 4 |
| 1.1.3 | Risultanze della situazione socio economica dell'Ente | Pag. 5 |
| 1.2 | MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI | Pag. 6 |
| 1.2.1 | Servizi affidati a organismi partecipati | Pag. 6 |
| 1.2.2 | Servizi affidati ad altri soggetti | Pag. 7 |
| 1.3 | SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA | Pag. 8 |
| 1.3.1 | Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione | Pag. 8 |
| 1.3.2 | Debiti fuori bilancio riconosciuti | Pag. 9 |
| 3 | II SEZIONE - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO | Pag. 11 |
| 3.1 | Entrate | Pag. 12 |
| 3.1.1 | Tributi e tariffe dei servizi pubblici | Pag. 14 |
| 3.1.2 | Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale | Pag. 15 |
| 3.1.3 | Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilita' | Pag. 16 |
| 3.2 | Spesa | Pag. 19 |
| 3.2.1 | Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi | Pag. 20 |
| 3.2.2 | Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche | Pag. 21 |
| 3.2.3 | Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi | Pag. 22 |
| 3.3 | Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa | Pag. 23 |
| 3.4 | Principali obiettivi delle missioni attivate | Pag. 24 |
| 3.4.1 | Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | Pag. 25 |
| 3.4.2 | Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza | Pag. 31 |
| 3.4.3 | Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio | Pag. 33 |
| 3.4.4 | Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | Pag. 36 |
| 3.4.5 | Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | Pag. 38 |
| 3.4.6 | Missione 07 - Turismo | Pag. 40 |
| 3.4.7 | Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Pag. 41 |
| 3.4.8 | Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilita' | Pag. 45 |
| 3.4.9 | Missione 11 - Soccorso civile | Pag. 47 |
| 3.4.10 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Pag. 49 |
| 3.4.11 | Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | Pag. 52 |
| 3.4.12 | Missione 20 - Fondi e accantonamenti | Pag. 53 |
| 3.4.13 | Missione 50 - Debito pubblico | Pag. 56 |
| 3.4.14 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | Pag. 57 |
| 3.5 | Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali | Pag. 58 |
| 3.6 | Piano Integrato Attivita' Organizzativa - P.I.A.O. | Pag. 59 |
| 3.6.1 | Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione | Pag. 60 |
| 3.6.2 | Sezione 2 - Valore Pubblico e Anticorruzione | Pag. 61 |
| 3.6.3 | Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano | Pag. 62 |

D.U.P SEMPLIFICATO

II SEZIONE

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DI BILANCIO

3.1 Entrate

L'analisi delle entrate e delle spese è ben rappresentata dal quadro generale riassuntivo per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa. Alla fine del riepilogo delle entrate e delle spese è esposto il quadro riassuntivo che espone la verifica di tali equilibri.

| ENTRATE | CASSA ANNO | COMPETENZA | | SPESE | CASSA ANNO | COMPETENZA | | |
|--|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------|--|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|
| | DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | | COMPETENZA ANNO 2028 | DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 5.183.250,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione* | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | 2.099.566,43 | 1.411.000,00 | 1.414.000,00 | 1.414.000,00 | 2.826.451,06 | 2.217.449,00 | 2.185.186,00 | 2.185.001,00 |
| | 502.395,81 | 414.287,00 | 377.686,00 | 377.686,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità Fondo pluriennale vincolato | 946.032,26 | 447.230,00 | 451.230,00 | 453.830,00 | | 755.000,00 | 740.000,00 | 740.000,00 |
| | 1.939.171,59 | 755.000,00 | 740.000,00 | 740.000,00 | 3.155.401,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.487.166,09 | 3.027.517,00 | 2.982.916,00 | 2.985.516,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 5.981.852,42 | 2.972.449,00 | 2.925.186,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | 55.068,00 | 55.068,00 | 57.730,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 60.515,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 739.225,83 | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 | 542.568,61 | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 6.226.391,92 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 | 6.579.489,03 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 11.409.641,93 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 | 6.579.489,03 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 |
| | | | | | Titolo 2 - Spese in conto capitale | | | |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | | | |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| Totale entrate finali | | | | | Totale spese finali | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | | | |
| | | | | | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità | | | |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | | | | | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | | | |
| Totale | | | | | Totale TOTALE COMPLESSIVO SPESE | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | | | | | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto | 4.830.152,90 | | | | | | | |

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

3.1.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

| Oggetto | Provvedimento | | | | Note |
|--------------------------------|---------------|--------------------|--------|------------|------|
| | Aliquota | Organo | Numero | Data | |
| Aliquote IMU | 9 PER MILLE | CONSIGLIO COMUNALE | 39 | 16/12/2024 | |
| Tariffe C.U.P (ex TOSAP/COSAP) | | CONSIGLIO COMUNALE | 3 | 06/02/2021 | |
| Tariffe TARI | | CONSIGLIO COMUNALE | 5 | 03/04/2025 | |
| Addizionale IRPEF | 0,65% | CONSIGLIO COMUNALE | 38 | 16/12/2024 | |
| Servizi a domanda individuale | | GIUNTA COMUNALE | 80 | 14/11/2024 | |

3.1.2 Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio, sono quelle derivanti dal Ristorno Frontalieri previste come segue:

anno 2026 per €. 730.000,00

anno 2027 per €. 715.000,00

anno 2028 per €. 715.000,00

3.1.3 Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità'

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:

Tabella dimostrativa del rispetto del limite di indebitamento

| ENTRATE DA RENDICONTO anno 2022 | Importi in euro | % |
|---|-----------------|-------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | € 1.332.300,00 | |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | € 400.137,74 | |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | € 387.063,97 | |
| (A) TOTALE PRIMI TRE TITOLI ENTRATE RENDICONTO anno 2022 | € 2.119.501,71 | |
| (B) LIVELLO MASSIMO DI SPESA ANNUA AI SENSI DELL'ART. 204 TUEL (10% DI A) | € 211.950,17 | |
| ONERI FINANZIARI DA RENDICONTO Anno 2024 | | |
| (C) Ammontare complessivo di interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL al 31/12/2024(1) | € 36.611,06 | |
| (D) Contributi erariali in c/interessi su mutui | € - | |
| (E) Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | € - | |
| (F) Ammontare disponibile per nuovi interessi (F=B-C+D+E) | € 175.339,11 | |
| (G) Ammontare oneri finanziari complessivi per indebitamento e garanzie al netto dei contributi esclusi (G=C-D-E) | € 36.611,06 | |
| Incidenza percentuale sul totale dei primi tre titoli delle entrate rendiconto anno 2022 (G/A)*100 | | 1,73% |

1) La lettera C) comprende: ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2024 e ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso.

Nota Esplicativa

Il rispetto del limite è verificato facendo riferimento anche agli interessi riguardanti i finanziamenti contratti e imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Non concorrono al limite di indebitamento le garanzie prestate per le quali l'Ente ha accantonato l'intero importo del debito garantito e gli interessi afferenti alle anticipazioni di liquidità.

| 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) | (+) | 1.361.803,88 | 1.361.803,88 | 1.361.803,88 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | (+) | 442.259,94 | 442.259,94 | 442.259,94 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | (+) | 395.541,22 | 395.541,22 | 395.541,22 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 2.199.605,04 | 2.199.605,04 | 2.199.605,04 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale | (+) | 219.960,50 | 219.960,50 | 219.960,50 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2025 | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 219.960,50 | 219.960,50 | 219.960,50 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/2025 | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3.2 Spesa

3.2.1 Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

E' stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 31 marzo 2023 il nuovo codice degli appalti che va a sostituire il dlgs 50/2016. Lo stesso si applicherà a tutti i nuovi procedimenti a partire dal **primo aprile 2023**. In realtà le disposizioni del codice saranno efficaci solo a partire dal **primo luglio 2023**. Inoltre, sempre dal primo luglio 2023, è prevista l'abrogazione del dlgs 50/2016 e l'adozione delle nuove disposizioni. Il 29 maggio 2023 è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il primo correttivo del nuovo codice appalti, il DL 57/2023. Contiene le prime modifiche sul dlgs 36/2023 e riguardano la parità di genere.

Una delle novità del nuovo codice è la **digitalizzazione** dell'intero ciclo di vita dell'appalto. L'altra modifica sostanziale riguarda i subappalti modificato dall'art. 119 dlgs 36/2023, precisamente al comma 17 che consente l'utilizzo del **subappalto a cascata**, a differenza di quanto indicato nell'art. 105 dlgs 50/2016 in cui ne era specificato il divieto.

L'articolo 50 del nuovo codice appalti prevede un sistema di procedure per l'affidamento differente rispetto all'impianto precedente: limiti più alti per gli affidamenti diretti e un sistema semplificato.

Sono previste le seguenti procedure di affidamento:

Lavori:

- **affidamento diretto** fino a **150.000 euro**;
- **procedura negoziata senza bando**, con consultazione di **5 operatori economici**, per i lavori di importo fino a **1 milione di euro**;
- **procedura negoziata senza bando**, con consultazione di **10 operatori economici**, per i lavori di importo fino a soglia;

Servizi e forniture:

- **affidamento diretto** fino a **140.000 euro**;
- **procedura negoziata senza bando**, con consultazione di **5 operatori economici**, per i servizi/fornitura fino a soglia di rilevanza europea.

La programmazione biennale degli acquisti di beni e dei servizi, predisposta come previsto dalle disposizioni normative vigenti, viene allegata al DUP.

3.2.2 Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo lo schema di cui all'**Allegato I.5** ed i dettami di cui all'**art. 37 del D. Lgs. 31/03/2023 n. 36 (Codice dei Contratti pubblici)** .

Il piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti, viene allegato al DUP.

Principali investimenti programmati per il triennio 2026 - 2028

| Opera Pubblica | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Manutenzione straordinaria immobili | 20.000,00 | 50.000,00 | 360.000,00 |
| Lavori di costruzione di nuovi loculi nel cimitero comunale | 150.000,00 | | |
| Lavori di manutenzione straordinaria strade, piazze e marciapiedi | 210.000,00 | 465.000,00 | 355.000,00 |
| Fotovoltaico edifici pubblici (integrazione CER) | 200.000,00 | | |
| Realizzazione pista per le biciclette (Pump Track) | | 60.000,00 | |
| Riqualificazione alveo Torrente Ripiantino | | 100.000,00 | |
| Riqualificazione parchi | 150.000,00 | 40.000,00 | |
| Totale | 730.000,00 | 715.000,00 | 715.000,00 |

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

| ANNO | DESCRIZIONE | IMPORTO | PAGAMENTI | ATTUAZIONE | FONTE DI FINANZIAMENTO |
|------|---|----------------|---------------|---------------------------------|---|
| 2021 | COSTRUZIONE DI NUOVO FABBRICATO AD USO DEPOSITO IN VIA LEONCAVALLO | €. 400.000,00 | €. 24.495,29 | Lavori in fase di realizzazione | Mezzi di bilancio |
| 2024 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO DI VIA BELLINI | €. 270.000,00 | €. 24.311,12 | Lavori in fase di realizzazione | Mezzi di bilancio |
| 2024 | LAVORI DI COMPLETAMENTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CENTRO SPORTIVO DI VIA ROSSINI | €. 550.000,00 | €. 113.296,08 | Lavori in fase di realizzazione | Mezzi di bilancio |
| 2024 | LAVORI DI FORMAZIONE SVINCOLO ROTATORIO PER MESSA IN SICUREZZA S.P. 9 DIR NEI COMUNI DI SALTRIO E VIGGIU' | €.1.200.000,00 | €. 48.232,80 | Lavori in fase di realizzazione | Mezzi di bilancio e contributi da Provincia di Varese, Comune di Viggù e Comune di Clivio |

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare quanto previsto dalla normativa in materia. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione sarà indirizzata al mantenimento degli equilibri. Si ritiene che gli incassi previsti consentano di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte nei termini previsti dal decreto legislativo n. 31/2002, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo.

| 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 | 5.183.250,01 | | | | | | | | |
| 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 | 2.099.566,43 | 1.411.000,00 | 1.414.000,00 | 1.414.000,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 2.826.451,06 | 2.217.449,00 | 2.185.186,00 | 2.185.001,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 502.395,81 | 414.287,00 | 377.686,00 | 377.686,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 946.032,26 | 447.230,00 | 451.230,00 | 453.830,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.939.171,59 | 755.000,00 | 740.000,00 | 740.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 3.155.401,36 | 755.000,00 | 740.000,00 | 740.000,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - di cui fondo pluriennale | | 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 | 5.487.166,09 | 3.027.517,00 | 2.982.916,00 | 2.985.516,00 | Totale spese finali | 5.981.852,42 | 2.972.449,00 | 2.925.186,00 | 2.925.001,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 55.068,00 | 55.068,00 | 57.730,00 | 60.515,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 739.225,83 | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 542.568,61 | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 |
| Totale Titoli | 6.226.391,92 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 | Totale Titoli | 6.579.489,03 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 |
| Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio | 4.830.152,90 | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 11.409.641,93 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 | TOTALE COMPLESSIVO | 6.579.489,03 | 3.556.675,00 | 3.512.074,00 | 3.514.674,00 |

3.4 Principali obiettivi delle missioni attivate

3.4.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione:

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

Programma 1 – Organi Istituzionali

Responsabili: Rag. Antonella Bernasconi – Dott.ssa Simona Polatti

PARTE 1

Obiettivi della gestione

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La presenza di un servizio di segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui collabora l'ente locale.

-

1. b) Obiettivi

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

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito

del programma nel triennio.

Programma 2 – Segreteria generale

Responsabile: Dott. Simona Polatti

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine...). Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali ed i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti.

Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line.

-

1. b) Obiettivi

Incentivare l'uso della posta elettronica e della pec, abbattendo i tempi di trasmissione ed i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate.

Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line ed il sito ufficiale comunale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

1. 1 funzionario al 100% assunto l'01.01.2022 tramite concorso pubblico.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 3 – Gestione economica finanziaria e programmazione

Responsabile: Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali.

Esso prevede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

1. b) Obiettivi

Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato.

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri di bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione di documenti di legge.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

1. 1 funzionario al 100%.

Sono in corso le procedure di reclutamento di un istruttore a tempo pieno ed indeterminato in previsione del pensionamento nei primi mesi dell'anno 2027 del funzionario del servizio.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Responsabile: Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere, ovviamente, tenuto al centro di tutte le scelte dell'Amministrazione Comunale.

1. b) Obiettivi

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

1. Nel mese di Luglio 2025 si è proceduto ad affidare ad una società esterna il servizio di supporto all'ufficio tributi per la gestione ordinaria delle entrate tributarie Imu e Tari e per le attività di accertamento tributario per il periodo 01.08.2025/31.12.2027.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Responsabile: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Manutenzione ordinaria e straordinaria fabbricati. In un momento difficile per la progettazione di nuove opere infrastrutturali, si ritiene fondamentale concentrarsi sulla manutenzione del patrimonio esistente in modo da poter mantenere alto il livello del servizio reso, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa.

-

1. b) Obiettivi

Gestione del patrimonio comunale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Sono previste le seguenti spese d'investimento inserite nel piano triennale delle opere pubbliche:

| | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|-----------|-----------|------------|
| Lavori di manutenzione straordinaria immobili comunali ed impianti | 20.000,00 | 50.000,00 | 60.000,00 |
| Manutenzione straordinaria fabbricato di Via Manzoni (ex municipio) | | | 300.000,00 |

2. Personale

Personale dell'ufficio tecnico.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 6 – Ufficio Tecnico

Responsabile: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la manutenzione e la gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale, all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica.

-

1. b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzione patrimonio ed affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili ed attivare nuovi interventi previsti nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

1. 1 funzionario amministrativo al 100%
2. 1 istruttore amministrativo al 100% attualmente in aspettativa e dal 01.01.2026 in pensionamento
3. 1 istruttore amministrativo al 66,67%

Sono in corso le procedure di reclutamento di un funzionario a tempo pieno ed indeterminato in previsione del pensionamento nell'anno 2027 del funzionario del servizio.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 7 – Elezioni – anagrafe e stato civile

Responsabile: Dott.ssa Simona Polatti

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Diverse e molteplici sono le scadenze che gli operatori dei servizi demografici si trovano ad affrontare giornalmente, e lo scambio di informazioni puntuale tra di loro è fondamentale per una corretta gestione degli uffici. Preme sottolineare che i servizi offerti ai cittadini allo sportello front office dei servizi demografici, occupano una buona parte del tempo lavoro, comportando competenza e conoscenza delle normative per un'immediata risposta alle più diversificate richieste. Questo richiede la necessità di aggiornarsi sulle normative e sui nuovi software da utilizzare quotidianamente e, che specialmente in questi servizi sono in continua evoluzione.

1. b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, quando possibile, dovrà essere garantita.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

1. 2 istruttore amministrativo al 100%.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 10 – Risorse umane

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestisce gli aspetti giuridici ed economici del personale e provvede all'applicazione di strumenti tecnici che la normativa consente di utilizzare per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione locale.

1. b) Obiettivi

Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale e le statistiche annesse.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Coinvolge le risorse umane di tutti i settori.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

| MISSIONE 1 | | | | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
| Titolo 1 | previsione di competenza | 729.260,00 | 692.413,00 | 656.651,00 |
| 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 | 941.656,56 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 42.500,00 | 72.500,00 | 382.500,00 |
| 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 | 495.446,36 | | |
| 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 | 771.760,00 | 764.913,00 | 1.039.151,00 |
| | <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 | 1.437.102,92 | | |

3.4.2 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione:

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

Programma 1 – Polizia locale ed amministrativa

Responsabile: Ing. Maurizio Zanuso – Sindaco

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Controlli in merito alle violazioni del Codice della Strada – Edilizia Urbanistica – Commercio. Collaborazione con gli organi preposti alla tutela del cittadino. Proseguimento in merito alla gestione delle pratiche relative all'occupazione del suolo pubblico. Servizio di vigilanza in prossimità delle scuole ed in occasione di manifestazioni religiose e non previste in ambito comunale. Pattugliamento costante del territorio in normale orario di servizio.

1. b) Obiettivi

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi di sicurezza stradale.

Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

3. 1 agente di P.L. al 100%

4. 1 messo notificatore al 61,11%

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 3

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 64.200,00 | 64.800,00 | 64.800,00 |
| 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 | 65.711,18 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 3 | previsione di competenza | 64.200,00 | 64.800,00 | 64.800,00 |
| | <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 | 65.711,18 | | |

3.4.3 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.

Programma 1 – Istruzione prescolastica

Responsabile: Dott.ssa Solidea Peroni – Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma include le spese e le attività relative all'unica scuola dell'infanzia presente sul territorio comunale.

1. b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola dell'infanzia, gestione e manutenzione dell'edificio scolastico interessato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2.

Personale

Personale assente, in quanto la cuoca in servizio sino al 30.06.2021 ha cessato per quiescenza e la stessa figura non è stata sostituita in quanto il servizio è stato assorbito dalla società che gestisce il servizio di ristorazione scolastica.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Responsabile: Dott.ssa Solidea Peroni – Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del Territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

1. b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado, gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Personale ministeriale.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione.

Responsabile: Dott.ssa Solidea Peroni

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma è incluso il servizio mensa e le spese relative alla gestione della palestra ad uso scolastico.

1. b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla mensa scolastica per la scuola primaria, gestione e manutenzione dell'edificio della palestra comunale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non vi è personale comunale. Commissione mensa.

3 Patrimonio

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

MISSIONE 4

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 295.600,00 | 296.200,00 | 304.300,00 |
| 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 | 400.758,33 | | |
| 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 | 9.900,24 | | |
| 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 | previsione di competenza | 295.600,00 | 296.200,00 | 304.300,00 |
| | <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 | 410.658,57 | | |

3.4.4 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.

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Responsabile: Dott.ssa Simona Polatti e Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende il funzionamento e la gestione della biblioteca comunale; la realizzazione di programmi culturali e spettacoli a beneficio soprattutto dei bambini frequentanti le scuole di ogni ordine e grado.

Prevede, inoltre, la concessione di contributi sia ordinari che straordinari, nonché patrocini su iniziative di associazioni locali che operano nel campo della cultura con funzione di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

1. b) Obiettivi

Mantenimento degli elevati standards della Biblioteca Comunale. La dotazione della Biblioteca comunale verrà costantemente incrementata in conformità agli standards regionali e Provinciali e del sistema bibliotecario di appartenenza per offerta di servizi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2.

Personale

2. 1 bibliotecaria al 100%.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 5

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 78.900,00 | 78.900,00 | 80.900,00 |
| | <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 | 89.137,10 | | |
| 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 | 25.888,40 | | |
| 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 | 78.900,00 | 78.900,00 | 80.900,00 |
| | <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 | 115.025,50 | | |

3.4.5 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.

Programma 1 – Sport e tempo libero

Responsabile: Dott.ssa Simona Polatti – Geom. Mazzone Salvatore

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno della promozione sportiva questo programma valorizza in modo particolare l'attività sportiva giovanile.

1. b) Obiettivi

Promozione di eventi sportivi.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede:

- la realizzazione di una pista per biciclette (Pump track) nell'annualità 2027 per €. 60.000,00.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 6

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 4.333,00 | | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | previsione di competenza | 0,00 | 60.000,00 | 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 | 421.000,31 | | |
| Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 6 | previsione di competenza | 1.200,00 | 61.200,00 | 1.200,00 |
| | <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 | 425.333,31 | | |

3.4.6 Missione 07 - Turismo

Descrizione:

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

| MISSIONE 7 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 6.528,00 | 6.528,00 | 7.000,00 |
| | <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 | 6.528,00 | | |
| 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 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 7 | previsione di competenza | 6.528,00 | 6.528,00 | 7.000,00 |
| | <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 | 6.528,00 | | |

3.4.7 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.

Programma 1 – Difesa del suolo

Responsabili: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede lavori di riqualificazione dell'alveo del Torrente Ripiantino per €. 100.000,00 nell'annualità 2027.

Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Responsabili: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente, il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

1. b) Obiettivi

Iniziative per la corretta gestione e tutela del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 3 – Rifiuti

Responsabili: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

1. b) Obiettivi

L'obiettivo dell'amministrazione comunale è di fornire un servizio sempre più capillare e attento alla raccolta dei rifiuti in collaborazione con la cittadinanza.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Organico dell'Ufficio Tecnico.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 4 – Servizio idrico integrato

Responsabile: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La società ALFA S.r.l è subentrata nella gestione del servizio idrico integrato a far data dal 01/09/2020.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 5 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestale

Responsabile Geom. Salvatore Mazzone e Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Quota statutaria da trasferire alla Comunità Montana del Piambello

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede la sistemazione del parco adiacente il municipio per un importo di €. 150.000,00 da realizzare nel corso dell'anno 2026 e la riqualificazione dell'area verde di Palazzo Marinoni per un importo pari ad €. 40.000,00 nell'anno 2027.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

Programma 6 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Responsabile Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

MISSIONE 9

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 340.700,00 | 341.000,00 | 351.200,00 |
| 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 | 580.506,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 150.000,00 | 140.000,00 | 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 | 454.790,12 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 9 | previsione di competenza | 490.700,00 | 481.000,00 | 351.200,00 |
| | <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 | 1.035.296,12 | | |

3.4.8 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.

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Responsabile: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il presente programma si caratterizza per le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali, nonché dell'illuminazione pubblica.

1. b) Obiettivi

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede specifiche opere nell'ambito del programma:

anno 2026 – lavori di sistemazione del parcheggio del Municipio per €. 50.000,00

anno 2026 - lavori di manutenzione e sistemazione strade per €. 30.000,00

anno 2026 – lavori di asfaltatura strade per €. 100.000,00

anno 2026 – lavori di manutenzione straordinaria aiuole stradali per €. 30.000,00

anno 2027 - asfaltatura e manutenzione straordinaria strade per €. 120.000,00, pavimentazione in porfido delle vie del centro paese per €. 200.000,00 e realizzazione di un nuovo parcheggio in Via Monterosa per €. 145.000,00.

anno 2028 - asfaltatura e manutenzione straordinaria strade per €. 205.000,00, riqualificazione pavimentazione del centro storico per €. 150.000,00.

2 Personale

1. 1 operaio specializzato al 100%.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 10

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 174.645,00 | 174.645,00 | 180.145,00 |
| 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 | 254.773,67 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 210.000,00 | 465.000,00 | 355.000,00 |
| 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 | 1.363.963,20 | | |
| 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 | 384.645,00 | 639.645,00 | 535.145,00 |
| | <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 | 1.618.736,87 | | |

3.4.9 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.

Programma 1 – Sistema di protezione civile

Responsabile: Geom. Salvatore Mazzone

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rientrano in questo programma tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possono comportare rischi per la comunità. In questo programma rientra la gestione dei rapporti con la locale associazione che collabora con l'amministrazione comunale nello svolgimento di importanti attività preventive e di soccorso.

1. b) Obiettivi

Garantire una più forte collaborazione con il Gruppo di Protezione civile del paese.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 11

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 |
| 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 | 22.551,39 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | previsione di competenza | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 |
| | <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 | 22.551,39 | | |

3.4.10 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.

Programma1 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Responsabile: Dott.ssa Solidea Peroni

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Situazioni di disagio minorili, i minori inizialmente collocati in strutture sono ora in fase di affidamento familiare con notevoli riduzioni di costi per l'Ente, pur supportando economicamente le famiglie affidatarie.

1. b) Obiettivi

Garantire i livelli assistenziali di base e tutela dei diritti dei minori.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

1. 1 assistente sociale in convenzione con il Comune di Clivio.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

-

Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Responsabile: Dott.ssa Solidea Peroni

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il perdurare degli effetti della crisi economica, della disoccupazione e dell'emergenza sanitaria per COVID 19 hanno determinato un aumento delle richieste di aiuto per coprire i bisogni essenziali quali spesa, utenze domestiche, pagamento affitti.

1. b) Obiettivi

Garantire i livelli assistenziali di base e un sistema moderno e solidale di welfare e tutela dei diritti del cittadino, con particolare riferimento a quelli sociali e ai diritti dei più deboli, saper ascoltare le esigenze di tutte le fasce economiche e sociali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

3. 1 assistente sociale in convenzione con il Comune di Clivio.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Responsabile: Geom. Salvatore MAZZONE

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali.

1. b) Obiettivi

Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede nell'anno 2026 la realizzazione di nuovi loculi per una spesa di €. 150.000,00.

2. Personale

Personale dell'ufficio tecnico - viabilità.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 12

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 314.600,00 | 320.000,00 | 327.600,00 |
| 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 | 427.003,83 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 152.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 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 | 152.500,00 | | |
| Titolo 3 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 | previsione di competenza | 467.100,00 | 322.500,00 | 330.100,00 |
| | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 579.503,83 | | |

3.4.11 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione:

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

Programma 1 – Fonti energetiche

Responsabile: Geom. Salvatore MAZZONE

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede per l'anno 2026 la realizzazione di impianti fotovoltaici sugli edifici pubblici per un importo di €. 200.000,00.

2. Personale

Personale dell'ufficio tecnico - viabilità.

| MISSIONE 17 | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 2 Spese in conto capitale | previsione di competenza | 200.000,00 | 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 | 200.000,00 | | |
| 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 17 | previsione di competenza | 200.000,00 | 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 | 200.000,00 | | |

3.4.12 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, fondo rischi e contenzioso, fondo passività potenziali e fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fidejussione
- le entrate tributarie.

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

Programma 1 – Fondo di riserva

Responsabile: Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0.30 e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

1. b) Obiettivi

Gestione fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Programma 2 – Fondo svalutazione crediti

Responsabile: Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

1. b) Obiettivi

Gestione fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

-

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

MISSIONE 20

| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
|---------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Titolo 1 | previsione di competenza | 167.154,00 | 167.495,00 | 171.991,00 |
| Spese correnti | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 2 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Titolo 4 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | previsione di competenza | 167.154,00 | 167.495,00 | 171.991,00 |
| | <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 | | |

3.4.13 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. Comprende le anticipazioni straordinarie.

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

1. b) Obiettivi

Corretta gestione del debito residuo.

| MISSIONE 50 | | | | |
|----------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO | | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 | PREVISIONI ANNO 2028 |
| Titolo 1 Spese correnti | previsione di competenza | 31.662,00 | 29.005,00 | 26.214,00 |
| | <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 | 31.662,00 | | |
| Titolo 4 Rimborso di prestiti | previsione di competenza | 55.068,00 | 57.730,00 | 60.515,00 |
| | <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 | 55.068,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 | previsione di competenza | 86.730,00 | 86.735,00 | 86.729,00 |
| | <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 | 86.730,00 | | |

3.4.14 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.

Responsabile: Rag. Antonella Bernasconi

PARTE 1

1. a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base al quale rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

1. b) Obiettivi

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

| 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 | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 |
| | <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 | 542.568,61 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | previsione di competenza | 529.158,00 | 529.158,00 | 529.158,00 |
| | <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 | 542.568,61 | | |

3.5 Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio presenta la seguente situazione patrimoniale

Attivo Patrimoniale 2024

| Denominazione | Importo |
|--|---------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 2.549,80 |
| Immobilizzazioni materiali | 15.373.365,51 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 311.108,34 |
| Rimanenze | 0,00 |
| Crediti | 2.060.841,09 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 4.489.468,33 |
| Ratei e risconti attivi | 0,00 |

Piano delle Alienazioni 2026-2028

| Denominazione | Importo |
|-----------------------------|---------|
| Fabbricati non residenziali | 0,00 |
| Fabbricati residenziali | 0,00 |
| Terreni | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 |

Stima del valore di alienazione (euro)

| Tipologia | 2026 | 2027 | 2028 | Unità immobiliari alienabili (n.) | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|------|------|------|
| | | | | Tipologia | 2026 | 2027 | 2028 |
| Fabbricati non residenziali | 668.000,00 | 668.000,00 | 668.000,00 | Non residenziali | 4 | 4 | 4 |
| Fabbricati Residenziali | 1.798.500,00 | 1.798.500,00 | 1.798.500,00 | Residenziali | 13 | 13 | 13 |
| Terreni | 157.660,00 | 157.660,00 | 157.660,00 | Terreni | 4 | 4 | 4 |
| Altri beni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Altri beni | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 2.624.160,00 | 2.624.160,00 | 2.624.160,00 | Totale | 21 | 21 | 21 |

3.6 Piano Integrato Attività Organizzativa - P.I.A.O.

Premessa

Le finalità del PIAO sono:

- consentire un maggior coordinamento dell'attività programmatica delle pubbliche amministrazioni e una sua semplificazione;
- assicurare una migliore qualità e trasparenza dell'attività amministrativa e dei servizi ai cittadini e alle imprese.

In esso, gli obiettivi, le azioni e le attività dell'Ente sono ricondotti alle finalità istituzionali e alla mission pubblica complessiva di soddisfacimento dei bisogni della collettività e dei territori.

Si tratta quindi di uno strumento dotato, da un lato, di rilevante valenza strategica e, dall'altro, di un forte valore comunicativo, attraverso il quale l'Ente pubblico comunica alla collettività gli obiettivi e le azioni mediante le quali vengono esercitate le funzioni pubbliche e i risultati che si vogliono ottenere rispetto alle esigenze di valore pubblico da soddisfare.

Per il 2022 il documento ha necessariamente un carattere sperimentale: nel corso del corrente anno proseguirà il percorso di integrazione in vista dell'adozione del PIAO 2025-2027.

Riferimenti normativi

L'art. 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa - in particolare: il Piano della performance, il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, il Piano organizzativo del lavoro agile e il Piano triennale dei fabbisogni del personale - quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione viene redatto nel rispetto del quadro normativo di riferimento relativo alla Performance (decreto legislativo n. 150 del 2009 e le Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica) ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione (PNA) e negli atti di regolazione generali adottati dall'ANAC ai sensi della legge n. 190 del 2012 e del decreto legislativo n. 33 del 2013) e di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite, nonché sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Ai sensi dell'art. 6, comma 6-bis, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, come introdotto dall'art. 1, comma 12, del decreto legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge n. 25 febbraio 2022, n. 15 e successivamente modificato dall'art. 7, comma 1 del decreto legge 30 aprile 2022, n. 36, convertito con modificazioni, in legge 29 giugno 2022, n. 79, la data di scadenza per l'approvazione del PIAO in fase di prima applicazione è stata fissata al 30 giugno 2022.

Ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, le amministrazioni tenute all'adozione del PIAO con meno di 50 dipendenti, procedono alle attività di cui all'articolo 3, comma 1, lettera c), n. 3), per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del presente decreto considerando, ai sensi dell'articolo 1, comma 16, della legge n. 190 del 2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a:

1. autorizzazione/concessione;
2. contratti pubblici;
3. concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
4. concorsi e prove selettive;
5. processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione "Rischi corruttivi e trasparenza" avviene in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico. Scaduto il triennio di validità il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

Le amministrazioni con meno di 50 dipendenti sono tenute, altresì, alla predisposizione del Piano integrato di attività e organizzazione limitatamente all'articolo 4, comma 1, lettere a), b) e c), n. 2.

Le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti procedono esclusivamente alle attività di cui all'art. 6 Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

- Piano dei Fabbisogni di Personale (PFP) e Piano delle azioni concrete (PAC);
- Piano per Razionalizzare l'utilizzo delle Dotazioni Strumentali (PRSD);
- Piano della Performance (PdP);
- Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PtPCT);
- Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA);
- Piano di Azioni Positive (PAP).

3.6.1 Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione

| SEZIONE 1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE | |
|--|--|
| <i>Denominazione Ente</i> | COMUNE DI SALTRIO |
| <i>Codice Fiscale</i> | 00560460123 |
| <i>Partita IVA</i> | 00560460123 |
| <i>Sindaco</i> | ING. MAURIZIO ZANUSO |
| <i>Numero di dipendenti al 31 dicembre anno precedente</i> | 11 |
| <i>Numero di abitanti al 31 dicembre anno precedente</i> | 3041 |
| <i>Telefono</i> | 0332486166 |
| <i>Sito internet</i> | www.comune.saltrio.va.it |
| <i>E-mail</i> | saltrio@comune.saltrio.va.it |

3.6.2 Sezione 2 - Valore Pubblico e Anticorruzione

Gli enti con meno di 50 dipendenti sono tenuti ad aggiornare la mappatura dei processi funzionali ad individuare le misure di prevenzione della corruzione; tale aggiornamento può avvenire nel corso del triennio considerato dal Piano, in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

| SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO E ANTICORRUZIONE | |
|---|---|
| Sottosezione di programmazione | Delibera di Giunta Comunale n. 6 del 16.01.2025 |
| Rischi corruttivi e trasparenza | |

3.6.3 Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano

| SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO | |
|---|--|
| Sottosezione di programmazione Struttura organizzativa | Delibera di Giunta Comunale n. 6 del 16.01.2025 "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O) 2025-2027" |
| Sottosezione di programmazione Organizzazione lavoro agile | Delibera di Giunta Comunale n. 6 del 16.01.2025 "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O) 2025-2027" |
| Sottosezione di programmazione Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale | Delibera di Giunta Comunale n. 6 del 16.01.2025 "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O) 2025-2027" |

**SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|---|--|--------------|------------|--------------------|
| | Disponibilità finanziaria (1) | | | Importo Totale (2) |
| | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STANZIAMENTI DI BILANCIO | 500.000,00 | 200.000,00 | 450.000,00 | 1.150.000,00 |
| FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRA TIPOLOGIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 500.000,00 | 200.000,00 | 450.000,00 | 1.150.000,00 |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Note:

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

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

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:11

SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| CUP (1) | Descrizione dell'Opera | Determinazioni dell'amministrazioni (Tabella B.1) | Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2) | Anno ultimo quadro economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori (2) | Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3) | L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività? | Stato di realizzazioni e ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4) | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso (Tabella B.5) | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del Codice (4) | Vendita ovvero demolizione (4) | Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|------------------------|---|--|--|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|---|--|--|----------------------------------|---|--------------------------------|---|---------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:11

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEMA C : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat | | | Localizzazione - CODICE NUTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.202 comma 1 lett.a) e all.1.5 art.3 comma 4 del codice (tabella C.1) | Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo (tabella C.2) | Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3) | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4) | Valore Stimato (4) | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|--|--|---|--|--------------------|--------------|------------|----------------------|--------|
| | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Annualità successive | Totale |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:12

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi dell'art.3 comma 4 dell'Allegato I.5 al D.Lgs.36/2023

**SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Amm.n e (2) | Codice CUP (3) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | RUP | Lotto funzionale (5) | Lavoro complesso (6) | Codice Istat | | | Localizzazione - codice NUTS | Tipologia (tabella D.1) | Settore e sottosettore intervento (tabella D.2) | Descrizione dell'intervento | Livello di priorità (7) (tabella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) | | | | | | | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (tabella D.5) | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------|--|---|---------------------|--|-------------------------|
| | | | | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento o derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | | Tipologia (Tabella D.4) |
| L0056046012 3202200012 | | PROV0000003 5642 | 2026 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | NUOVA REALIZZAZI ONE | INFRASTRUTTUR E SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTUR E SOCIALI | LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERO COMUNALE | PRIORITA MASSIMA | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | | | 0,00 | | |
| L0056046012 3202400001 | | PROV0000004 2240 | 2026 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O | INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE | INSTALLAZIONE IMPIANTI FOTVOLTAICI EDIFICI PUBBLICI | PRIORITA MASSIMA | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | | | 0,00 | | |
| L0056046012 3202600001 | | PROV0000005 6379 | 2026 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA | INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO | LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL PARCO PRESSO IL MUNICIPIO | PRIORITA MEDIA | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | | | 0,00 | | |
| L0056046012 3202500001 | | PROV0000005 1779 | 2027 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA | INFRASTRUTTUR E DI TRASPORTO STRADALI | LAVORI DI REALIZZAZIONE PAVIMENTAZIONE IN PORFIDO STRADE COMUNALI | PRIORITA MASSIMA | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | | | 0,00 | | |
| L0056046012 3202600002 | | PROV0000005 6380 | 2028 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA | INFRASTRUTTUR E SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTUR E SOCIALI | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATO DI VIA MANZONI (EX MUNICIPIO) | PRIORITA MASSIMA | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | | | 0,00 | | |
| L0056046012 3202600003 | | PROV0000005 6381 | 2028 | MAZZONE SALVATORE | NO | NO | 03 | 012 | 117 | ITC41 | MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA | INFRASTRUTTUR E DI TRASPORTO STRADALI | RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO | PRIORITA MASSIMA | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | | | 0,00 | | |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:12

Note:

- (1) Codice intervento = "L." + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Nome e cognome del responsabile unico progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11 dell'allegato I.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma.

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art.5 comma 11 allegato I.5 al codice

**SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP (*) | Descrizione dell'intervento | Responsabile Unico del Progetto (*) | Importo annualità | Importo intervento | Finalità (Tabella E.1) | Livello di priorità (*) (tabella D.3) | Conformità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | Livello di progettazione (Tabella E.2) | CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO | | Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (2) | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) (tabella D.5) |
|----------------------------------|------------------|---|---|-------------------|-----------------------|---|---|---------------------------|--------------------------------|--|---|--|---|--|
| | | | | | | | | | | | codice AUSA | denominazione | | |
| L00560460123202200012 | PROV00000035642 | LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERO COMUNALE | MAZZONE SALVATORE | 150.000,00 | 150.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA MASSIMA | SI | SI | | 0000618543 | CENTRALE DI COMMITTENZA COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO | | |
| L00560460123202400001 | PROV000000042240 | INSTALLAZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI EDIFICI PUBBLICI | MAZZONE SALVATORE | 200.000,00 | 200.000,00 | CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO | PRIORITA MASSIMA | SI | NO | DOCUMENTI DI INDIRIZZO DELLA PROGETTAZIONE | 000618543 | CENTRALE DI COMMITTENZA COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO | | |
| L00560460123202600001 | PROV000000056379 | LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL PARCO PRESSO IL MUNICIPIO | MAZZONE SALVATORE | 150.000,00 | 150.000,00 | CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO | PRIORITA MEDIA | SI | NO | | 0000618543 | CENTRALE DI COMMITTENZA COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO | | |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:12

(*) Si rimanda alle note corrispondenti della scheda D.

(1) Indica il livello di progettazione di cui al comma 1 dell'art. 41 del codice o il documento propedeutico alla redazione del progetto di fattibilità tecnico-economica di cui agli art. 2 e 3 dell'All.1.7 al codice

(2) Riporta il Codice CIG dell'accordo quadro o della convenzione alla quale si intenda eventualmente aderire qualora lo stesso sia già disponibile e se ne sia verificata la capienza.

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. Documento di fattibilità delle alternative progettuali
5. Documento di indirizzo della progettazione
2. Progetto di fattibilità tecnico - economica
4. Progetto esecutivo

**SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

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

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

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:18:13

Note:
(1) breve descrizione dei motivi

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

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

L'amministrazione non ha acquisti da pubblicare per l'anno

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:21:13

Note:

- (1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda H. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.
- (2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità.

**SCHEDA H : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella H.2bis) | CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3) | Lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS | Settore | CPV (5) | Descrizione dell'acquisto | Livello di priorità (6) (Tabella H.1) | Responsabile Unico del Progetto (7) | Durata del contratto | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8) | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13) | | | | | CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11) | | Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (14) | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2) |
|-----------------------------------|--|----------------|--|---|----------------------|---|---------|---------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|--|------------------------------------|----------------------------|------------|-------------------------------|------------|--|--|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Totale (9) | Apporto di capitale privato (10) | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologia (Tabella H.1Bis) | | | | | | | |

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:21:14

Note:

- (1) Codice Intervento = sigla settore (F=forniture/beni; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8 dell'allegato I.5 al codice)
- (12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9 dell'allegato I.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi
- (14) Riporta il Codice CIG dell'accordo quadro o della convenzione alla quale si intenda eventualmente aderire qualora lo stesso sia già disponibile e se ne sia verificata la capienza

Tabella H.1

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

Tabella H.1 bis

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

Tabella H.2

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

Tabella H.2 bis

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

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALTRIO**

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

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

Il referente del programma
MAZZONE SALVATORE

Note:

(1) breve descrizione dei motivi

Firmato digitalmente da:
SALVATORE MAZZONE
Data: 10/09/2025 12:21:14