

COMUNE DI MAGNACAVALLO



**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

Nel mese di giugno 2024 si sono effettuate le elezioni del Sindaco e del nuovo Consiglio Comunale, con l'approvazione delle linee programmatiche di mandato nel Consiglio Comunale del 17 ottobre 2024. Si provvede pertanto all'approvazione del Documento Unico di programmazione semplificato in data successiva all'approvazione delle linee guida da parte dell'amministrazione comunale.

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Voce	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Popolazione al 31.12	1.569	1528	1513	1516	1482	1451	1430	1398	1383
Nuclei familiari	634	626	636	645	635	626	613	611	603
Numero dipendenti	10	9,50	9,00	10,00	10,00	10,00	9,00	9,00	9,00

Andamento demografico della popolazione

Voce	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nati nell'anno	7,00	14,00	7	7	7	9	7	8	4
Deceduti nell'anno	22,00	24,00	27,00	22,00	23	21	26	21	26
Saldo naturale nell'anno	-15,00	-10,00	-20,00	-15,00	-16	-12	-19	-13	-22
Iscritti da altri comuni	44,00	37,00	44,00	69,00	45	32	25	29	47
Cancellati per altri comuni	57,00	72,00	31,00	47,00	53	47	30	0	46
Cancellati per l'estero	6,00	7,00	11,00	33,00	19	2	6	1	0
Altri cancellati	13,00	1,00	12,00	27,00	21	8	7	11	0

Saldo migratorio e per altri motivi	-32,00	-31,00	-5,00	27,00	-26	-15	-18	19	1
Numero medio di componenti per famiglia	2,00	2,00	2,00	2,35	2,33	2,31	2,33	2	2
Iscritti dall'estero	8,00	12,00	15,00	62,00	22	8	10	23	0
Altri iscritti	2,00	0,00	0,00	3,00	0	2	7	2	0

Composizione della popolazione per età

Voce	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Età prescolare 0-6 anni	76	73	75	54	50	48	53	45	46
Età scolare 7-14 anni	111	99	77	112	106	92	99	111	91
Età d'occupazione 15-29 anni	182	169	191	186	185	183	165	160	179
Età adulta 30-65 anni	780,00	757	765	762	746	734	732	702	681
Età senile > 65 anni	420,00	430	406	402	395	394	381	380	386

Popolazione legale al censimento del 09-10-2021 n. **1.669**

Popolazione residente alla fine del 2023 (*penultimo anno precedente*) n. 1383 di cui:

maschi n. **696**

femmine n. **687**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **46**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **91**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **179**

in età adulta (30/65 anni) n. **681**

oltre 65 anni n. **386**

Nati nell'anno n. **4**
 Deceduti nell'anno n. **26**
 Saldo naturale: +/- **-22**
 Immigrati nell'anno n. **47**
 Emigrati nell'anno n. **46**
 Saldo migratorio: +/- **+1**
 Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-21**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. abitanti

Risultanze del territorio

Strutture

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asili nido - Addetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asili nido - Educatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti sportivi	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Mense scolastiche	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	6.466	7.261	7.727	6.959	5.878	2.759	4.457	5.739	5172
Punti luce illuminazione pubblica	245,00	245,00	245,00	245,00	245,00	245,00	245,00	245,00	245,00
Raccolta rifiuti (q)	7.160,00	7.440,00	7400,00	7743,00	7362,00	7.880,00	6480,00	5.815,00	6.304,81

Superficie Km² 28,32

Risorse idriche:

laghi n. 0

fiumi n. 0

Strade:

autostrade Km 0,00

strade extraurbane Km 30,00

strade urbane Km 5,00

strade locali Km 0,00

itinerari ciclopeditoni Km 0,00

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato Si

Piano regolatore – PRGC – approvato Si

Piano edilizia economica popolare – PEEP No

Piano Insediamenti Produttivi – PIP No

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma:

-ACCORDO DI PROGRAMMA E DOCUMENTO PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI ZONA 2021-2023 (EX LEGGE N.328/2000) NELL'AMBITO TERRITORIALE DI OSTIGLIA.

Convenzioni in essere:

Servizio di Polizia Locale, amministrativa e messo comunale con Poggio Rusco e Borgo Mantovano, per la durata di anni cinque, rinnovabili

Servizi di trasporto scolastico con Comune di Poggi Rusco per gli anni scolastici 2023/2024-2024/2025-2025/2026

Servizio per la gestione intercomunale della piazzola con il Comune di Borgocarbonara

Servizio per la gestione associata dello Sportello Unico Telematico delle Attività Produttive(SUAP) e Sportello Unico Edilizia (SUE) con il Consorzio Oltrepo' Mantovano sino al 31/12/2025.

Gestione Centrale Unica di Committenza con il Consorzio Oltrepo' Mantovano

Gestione associata pratiche edilizie per la ricostruzione a seguito eventi sismici con il Consorzio Oltrepo' Mantovano sino al 31.12.2025.

Asili nido con posti n. 0 (convenzione con struttura privata in Borgo Mantovano)
Scuole dell'infanzia n. 1 con posti n. 45
Scuole primarie con posti n. 70
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1 (in gestione a TEA)
Rete acquedotto Km 8,00
Aree verdi, parchi e giardini mq 4500
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 245
Rete gas Km 20,00
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. 5

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

- servizio gestione rifiuti affidato a Mantova Ambiente srl
- servizio idrico integrato (acquedotto e fognatura) affidato a Tea Acque srl
- illuminazione pubblica affidato a Tea Reteluce srl

Servizi affidati ad altri soggetti

- servizio di gasdotto affidato a Ziretegas srl

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
APAM SPA	http://www.apam.it/	0,14000	TRASPORTO TERRESTRE DI PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUBURBANE		0,00	-120.061	142.838	-395.070
TEA SPA	http://www.teaspa.it/	0,00100	RACCOLTA -TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA /		0,00	29.999.000	43.144.000	33.176.000
SIEM SPA	http://www.siem.it/	0,49100	TRATTAMENTO E SMALTIMENTO DI RIFIUTI NON PERICOLOSI		0,00	15.636	11.396	12.967
GAL TERRE DEL PO	http://galterredelpo.it/	0,70400	PIANO DI SVILUPPO LOCALE - COSTITUITA SETTEMBRE 2016		200,00	-8.911	-16.889	-23.225
DISTRETTO RURALE SRL - SOCIETA' DI SERVIZI TERRITORIALI	https://www.droltrepo.mantovano.it/	1,47000	PIANO DI SVILUPPO LOCALE (IN FASE DI ESAURIMENTO)		0,00		16.089	-12.490

Nel mese di novembre 2023 si è provveduto all'adesione alla Società GAL TERRE DEL PO 2.0 con sede legale a Quistello (Mn) con la quota di partecipazione di € 200,00 pari al 0,995%.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

IMU

Prosegue l'esenzione dei fabbricati adibiti ad abitazione principale e pertinenze, con esclusione categorie A1 e A8, inoltre per il 2016 è stata introdotta l'esenzione per i terreni condotti dagli imprenditori agricoli professionali.

Aliquote IMU	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aliquota abitazione principale	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Detrazione abitazione principale	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Altri immobili	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
terreni	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
Aree fabbricabili	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
RURALI STRUMENTALI						1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF :

Aliquote addizionale Irpef	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Aliquota massima	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Fascia esenzione	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO

PRELIEVO SUI RIFIUTI:

Prelievi sui rifiuti	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 e seguenti
Tipologia di prelievo	Tarsu	Tarsu	Tarsu	Tarsu	Tares	Tari	Tari	Tari	CORRISPETTIVO
Tasso di copertura	89,23	79,53	80,98	96,48	100,00	99,57	97,83	100,00	
Costo del servizio pro-capite	180,90	218,78	245,35	253,50	118,49	128,41			

Nel 2017 si è passati a Tari –Corrispettivo gestito interamente dal gestore Mantova Ambiente Srl di Mantova.

TASI:

L'applicazione della TASI dall'anno 2014 ha visto l'aliquota del 2 per mille per le abitazioni principali e pertinenze, l'un per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale. Aliquota zero per le altre tipologie. Nel 2016 è stata introdotta l'esenzione per l'abitazione principale e pertinenze.

La legge finanziaria 2020 ha previsto l'abrogazione della Tasi.

TASI	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia di prelievo	Tasi	Tasi	Tasi	Tasi	Tasi	Tasi	Tasi
Gettito	79.695	79.600	22.400	22.400	22.400	21.000	0
Costo complessivo servizi indivisibili	116.323	113.025	73.700	73.700	73.700	70.500	0
Copertura	68,51%	70,43%	30,39%	30,39%	30,39	29,79%	0

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2023 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **220.297,18**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*anno precedente*) **361.635,30**
Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente -1*) **395.558,27**
Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente -2*) **501.419,39**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2023	0	0,00
2022	0	0,00
2021	0	0,00

Livello di indebitamento

A seguito del sisma 2012 sono stati sospesi i pagamenti delle seguenti rate dei mutui con Cassa Depositi e Prestiti (CdP Spa):

- anno 2012 intera annualità
- anno 2013 secondo semestre
- anno 2014 secondo semestre
- anno 2015 secondo semestre
- anno 2016 secondo semestre
- anno 2017 secondo semestre
- anno 2020 primo semestre
- anno 2021 intera annualità
- anno 2023 intera annualità

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2023	29.221,27	1.255.393,80	2,18
2022	44.153,53	1.289.053,41	3,43
2021	15.764,66	1.341.361,89	1,17

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2023	0,00
2022	0,00
2021	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Con l'operazione del riaccertamento straordinario dei residui (atto di Giunta Comunale n. 29 del 04/05/2015) l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non si rilevano disavanzi da ripianare.

4 – Gestione delle risorse umane

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 28 del 27 aprile 2021 è stata approvata la nuova macrostruttura dell'ente, nelle seguenti aree:

- AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI GENERALI, SCUOLA E CULTURA (Responsabile Becchi Dr. Roberto)
- AREA ECONOMICO FINANZIARIA, SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA (Responsabile Istruttore Direttivo Contabile Gelatti Rita)
- AREA TECNICA (Responsabile Istruttore Direttivo Tecnico Faini geom. Angela)
- AREA POLIZIA LOCALE IN CONVENZIONE CON COMUNE DI POGGIO RUSCO E BORGO MANTOVANO (Responsabile Comandante Pellegrinelli Dr. Simone)

Con deliberazione di G.C. n. 30 del 04/04/2023 è stata confermata la seguente pianta organica:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B3	Autista scuolabus/operaio	1,00	1,00
B1	Operaio Specializzato	1,00	1,00
B1	operatore addetto alla cucina/cuoca	1,00	1,00
B1	Collaboratore servizi sociali e culturali	0,42	0,42
C	Agente P.M.	1,00	1,00
C	Istruttore servizio amministrativo/culturale part-time (20/36)	0,56	0,56
C	Istruttore Amministrativo	1,00	1,00
D	Istruttore direttivo Tecnico	1,00	1,00
D	Istruttore Direttivo contabile	1,00	1,00
D	Istruttore Direttivo Amministrativo	1,00	1,00
TOTALE		8,98	8,98

Il posto di Istruttore amministrativo/culturale , a tempo parziale (20/36) è stato creato quale supporto per gli uffici (anagrafe, protocollo, amministrazione trasparente, ecc.) e per la gestione della biblioteca/museo. Il posto è stato ricoperto in data 03.06.2019 mediante utilizzo graduatoria Comune di S. Giorgio di Mantova.

In data 16 maggio 2022 si è provveduto a ricoprire il posto a tempo pieno e indeterminato di Istruttore Direttivo Amministrativo, cat. D1, assegnato all'area Amministrativa, Servizi Generali, Scuola e Cultura.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 06/06/2023 è stato preso atto delle dimissioni dal servizio da parte dell'Istruttore addetto ai servizi demografici e di stato civile, disponendo l'attivazione delle procedure per la copertura del posto vacante con decorrenza 01.01.2024. A tale scopo è stato sottoscritto accordo per utilizzo di convenzione con altro Comune.

Il posto di Istruttore Servizi demografici risulta vacante dal 02/07/2024. Per garantire il servizio è stata attivata convenzione con il Comune di Poggio Rusco per utilizzo condiviso di Funzionario per n. 18 ore settimanali in servizio presso questo ente nei giorni di martedì e giovedì da metà agosto al 31 dicembre 2024.

Il posto di agente di polizia locale (C1) a 36 ore settimanali è stato ricoperto con decorrenza 01/06/2024 e assegnato all'area di Polizia Locale in gestione associata con i Comuni di Poggio Rusco e Borgo Mantovano e denominata Corpo di Polizia Locale- Destra Secchia Centrale (rimborsato dal Comune di Poggio Rusco per n. 18 ore settimanali).

Il Fabbisogno del personale per il triennio 2025- 2027 è il seguente:

Sono previsti reclutamenti per il triennio 2025-2027, limitatamente alle procedure di reclutamento dall'esterno, individuando i seguenti posti da ricoprire:

- Funzionario Amministrativo (categoria D) Area servizi Generali, Scuola e Cultura (posto vacante dal 16 gennaio 2025);
- Istruttore Servizi demografici (categoria C) posto attualmente vacante.

Si prevede inoltre la convenzione con il Comune di Poggio Rusco per utilizzo condiviso per n. 18 ore settimanali di Operaio Specializzato (categoria B3) in grado di sostituire anche l'autista scuolabus.

-Si autorizza in via generale la sostituzione di personale cessato dal servizio successivamente alla presente, esperita mediante anche ricorso alla mobilità tra Enti, ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs.165/2001, senza ulteriori integrazioni del piano occupazionale e nel rispetto comunque dei vincoli di spesa vigenti;

- Sono autorizzate le eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie nel triennio per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 convertito in Legge n. 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile;

-Di prevedere inoltre la prosecuzione dei progetti di utilizzo di lavoratori di pubblica utilità e/o tirocini;

E' previsto l'utilizzo di lavoro interinale a supporto ufficio tecnico per gestione pratiche Sisma.

La suddivisione del personale per aree è la seguente:

AREA AMM. VA E SERVIZI GENERALI, SCUOLA E CULTURA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Funzionario Amministrativo	D	T.P. 36/36	coperto- in servizio di ruolo (vacante dal 16.1.2025)
N. 1 Istruttore Servizi Demografici	C	T.P. 36/36	vacante
N. 1 Istruttore Servizio Amministrativo/culturale	C	P.T. 20/36	coperto – in servizio di ruolo
N. 1 Operatore Tecnico Qualificato Addetto alla cucina	B	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA ECONOMICO FINANZIARIA, SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Funzionario Contabile ruolo	D	T.P. 36/36	coperto - in servizio di

AREA TECNICA-

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
----------------------	------------	--------	-------

N. 1 Funzionario Tecnico	D	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Operaio specializzato / Autista Scuolabus	B3	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA POLIZIA LOCALE

(convenzione Comune di Poggio Rusco e Borgo Mantovano)

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore di vigilanza	C	T.P. 36/36	vacante -

Nel corso del 2024 si sono resi vacanti i seguenti posti, per i quali non si prevede nuove assunzioni:

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario
N. 1 Collaboratore servizi socio-culturali	B	T.P. 15/36
N. 1 Operatore tecnico Qualificato	B	T.P. 36/36

Calcolo limite costo personale:

Spesa lorda	2011 € 424.695	
	2012 € 428.887	
	2013 € 421.550	
somma	€ 1.275.132	media annua € 425.043

La gestione del personale rappresenta buona parte dell'azione amministrativa e contabile.

Il personale in servizio al 31.12.2023 risulta di n. 10 dipendenti a seguito della cessazione dell'Operatore addetto ai servizi socio-assistenziali. E' stata sciolta la convenzione per il servizio di segreteria con i Comuni di Poggio Rusco e Borgo Mantovano a seguito del pensionamento del Segretario Comunale. Attualmente è stato assegnato un Segretario Comunale incaricato sino al 12/02/2025.

In data 16/11/2022 è stato sottoscritto il nuovo Contratto Nazionale Collettivo di Lavoro per il personale del comparto Funzioni Locali, per il triennio 2019/2021.

Personale in servizio al 31/12/2023 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	3	3	0
Categoria B3	1	1	0
Categoria C	3	3	1
Categoria D1	3	3	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	10	10	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023: **10**
e un dipendente a tempo determinato part -time

L'art. 12, CCNL 16 novembre 2022 dispone che il sistema di classificazione è articolato in quattro aree che corrispondono a quattro differenti livelli di conoscenze, abilità e competenze professionali denominate, rispettivamente:

- *Area degli Operatori (ex categoria A)*
- *Area degli Operatori esperti (ex categoria B)*
- *Area degli Istruttori (ex categoria C)*
- *Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex categoria D)*

Il Comune di Magnacavallo con deliberazione di Giunta Comunale n. 97 del 29.12.2022 ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2022-2024 ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021 convertito con modificazione in legge n. 113/2021.

Personale

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2023	368.547,57	34,43
2022	350.213,90	32,35
2021	362.168,74	33,17
2020	357.365,80	35,55
2019	379.083,35	37,71

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente non ha rispettato il patto di stabilità per l'anno 2013 (primo anno di applicazione).

L'Ente *ha* applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio 2013 mediante il rispetto della spesa, i tagli del 30% delle indennità agli amministratori, il blocco della spesa del personale e la riduzione di quota del Fondo di solidarietà comunale.

Negli esercizi successivi *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti non influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S..

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	763.901,95	760.766,61	750.300,00	756.661,00	757.664,00	758.337,00	0,847
Contributi e trasferimenti correnti	211.970,98	163.596,91	260.456,00	197.991,00	155.570,00	151.070,00	- 23,982
Extratributarie	313.180,48	331.030,28	357.991,00	371.237,00	271.947,00	271.947,00	3,700
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.289.053,41	1.255.393,80	1.368.747,00	1.325.889,00	1.185.181,00	1.181.354,00	- 3,131
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	77.248,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	24.962,20	5.827,53	22.178,32	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.314.015,61	1.261.221,33	1.468.173,32	1.325.889,00	1.185.181,00	1.181.354,00	- 4,675
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	737.492,67	181.566,61	1.015.631,00	895.000,00	375.000,00	215.000,00	- 11,877
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	221.558,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	22.959,74	422.900,31	86.331,60	55.000,00	0,00	0,00	- 36,292
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	760.452,41	604.466,92	1.323.520,60	950.000,00	375.000,00	215.000,00	- 13,790
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.074.468,02	1.865.688,25	3.091.693,92	2.575.889,00	1.860.181,00	1.696.354,00	- 7,769

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	734.029,02	707.875,48	888.003,11	910.476,81	2,530
Contributi e trasferimenti correnti	180.043,00	157.009,79	335.197,61	256.337,49	- 23,526
Extratributarie	229.195,10	436.288,47	615.017,15	556.846,04	- 9,458
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.143.267,12	1.301.173,74	1.838.217,87	1.723.660,34	- 6,231
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.143.267,12	1.301.173,74	1.838.217,87	1.723.660,34	- 6,231
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	556.396,55	166.332,02	1.393.619,91	1.069.236,69	- 23,276
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	556.396,55	166.332,02	1.393.619,91	1.069.236,69	- 23,276
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.699.663,67	1.467.505,76	3.531.837,78	3.092.897,03	- 12,428

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Si prevede di mantenere invariate le tariffe sui servizi ad eccezione dell'adeguamento dei pasti domiciliari che vengono adeguati da € 4,30 ed € 5,00.

Le agevolazioni vengono applicate in base alle soglie ISEE adottate con deliberazione di G.C. n.11 del 29.01.2009.

GESTIONE SERVIZI IN ECONOMIA		PREVISIONE ANNO 2025			
ENTRATE		SPESE			
POLIVALENTE E SALA CIVICA		SERVIZIO IMPONIBILE IVA			
PROVENTI DA TARIFFE Poliv.	2.500	PRESTAZIONI DI SERVIZI E	9.200		
E Sala civica	100	ACQUISTO BENI			
		IMPOSTE E TASSE	470		
TOTALI PROVENTI	2.600	TOTALE SPESE	9.670		COPERTURA 26,89%
					QUOTA A CARICO BILANCIO 7.070
GASDOTTO (IN CONCESSIONE)		SERVIZIO IMPONIBILE IVA			
PROVENTI DA CONCESSIONE	22.000	imposte e tasse	€ 3.967		
		AMM. MUTUO			
TOTALE PROVENTI	22.000	TOTALI SPESE	€ 3.967	0	QUOTA A CARICO BILANCIO -18.083
TRASPORTO SCOLASTICO		SERVIZIO IMPONIBILE IVA			
PROVENTI DA UTENTI	5.000	SPESE PERSONALE	30.610		
RIMBORSO 50% SPESE	15.305	ACQ. BENI CONS. E SERVIZI	6.000		
AUTISTA COMUNE		IMPOSTE E TASSE	400		

POGGIO RUSCO		ASSICURAZIONI	1350	
TOTALE PROVENTI	20.305	TOTALI SPESE	38.360	COPERTURA 52,93%
				QUOTA A CARICO BILANCIO 18.055
<hr/>				
PALESTRA	SERVIZIO IMPONIBILE IVA			
PROVENTI DALL'UTENZA	4.500	ACQ. BENI CONSUMO	8.000	
		IMPOSTE E TASSE	810	
		INTERESSI PASSIVI	1.137	
TOTALE PROVENTI	4.500	TOTALI SPESE	9.947	Copertura 45,24%
				QUOTA A CARICO BILANCIO 5.447
<hr/>				
ASSISTENZA DOMICILIARE E AUSER	SERVIZIO ESENTE IVA			
PROVENTI DALL'UTENZA	7.500	IMPOSTE E TASSE	300	
		TRASFERIMENTO QUOTA AZIENDA	2.000	
CONCORSO REGIONALE	0	ACQ. BENI CONSUMO E SERV	6.850	
		CONTRIBUTI	1.200	
TOTALE PROVENTI	7.500	TOTALE SPESE	10.350	COPERTURA 72,46%
				QUOTA A CARICO BILANCIO 2.850
<hr/>				
ACQUEDOTTO E FOGNATURA	SERVIZIO IMBONIBILE IVA			
PROVENTI CONCESSIONE	100.900	IMPOSTE E TASSE	18195	
		TASSE		
RIMBOSO MUTUI	0	ACQ. BENI E PREST. SERVIZI		
		INTERESSI PASSIVI	7.917	
		RIMB. MUTUI	103.702	
TOTALE PROVENTI	100.900	TOTALE SPESE	129.814,00	COPERTURA 77,73%
				QUOTA A CARICO BILANCIO 28.914

ILLUMINAZIONE VOTIVA		SERVIZIO IMPONIBILE IVA	
PROVENTI DALL'UTENZA	16.000	IMPOSTE E TASSE	2.885
		SPESE PERSONALE	500
		ACQ. BENI CONSUMO	500
		SERVIZI	6.270
TOTALE PROVENTI	16.000	TOTALE ONERI	10
			COPERTURA 157,56%

MENSA SCOLASTICA		SERVIZIO IMPONIBILE IVA	
PROVENTI DELL'UTENZA	17.000	SPESE PERSONALE	30.205
CONTRIBUTO STATO COVID		ACQ. BENI E SERVIZI	28.250
RIMBORSO MENSA INSEGN.	2.500	IMPOSTE E TASSE	750
TOTALE PROVENTI	19.500	TOTALE ONERI	59.205
			COPERTURA 32,94%
			QUOTA A CARICO BILANCIO 39.705

CENTRO RICREATIVO ESTIVO		E DOPOSCUOLA	
PROVENTI CRES	6.000	SPESE PERSONALE	2746
DOPOSCUOLA	2.000	ACQ.BENI-PREST.SERVIZI	13.100
CONCORSO REGIONALE	1.500	MENSA	2.500
CONTRIBUTO MINISTERO	1.500		
TOTALE PROVENTI	11.000	TOTALE ONERI	18.346
			COPERTURA 59,96%
			QUOTA A CARICO BILANCIO 7.346

PESA PUBBLICA		SERVIZIO IMPONIBILE IVA	
PROVENTI UTENZA	122	ACQ. BENI e PREST.SERVIZI	500
		IMP.TASSE	22
TOTALE PROVENTI	122	TOTALE ONERI	522
			COPERTURA 23,37%
			QUOTA A CARICO BILANCIO € 400

IMPIANTO FOTOVOLTAICO		*SERVIZIO IMPONIBILE IVA			
PROVENTI UTENZA	contr.GSE	23.000	ACQ. BENI E PREST. SERV.	3.000	
	cess. e.el.	11.000	INTERESSI	6.784	
			RIMB. QUOTA CAPITALE	15.453	
TOTALE PROVENTI		34.000	TOTALE ONERI	25.237	
					COPERTURA 134,73%
					QUOTA A CARICO
					BILANCIO -8.763

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà verificare la possibilità di reperire contributi a livello Regionale o statale.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende accendere nuovi mutui.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	760.766,61	768.000,00	769.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	163.596,91	180.734,00	179.934,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	331.030,28	376.822,00	375.897,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.255.393,80	1.325.556,00	1.324.831,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	125.539,38	132.555,60	132.483,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ (-)	30.727,00	60.078,00	53.867,00
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 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	94.812,38	72.477,60	78.616,10
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (+)	868.622,00	691.410,00	543.498,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	868.622,00	691.410,00	543.498,00
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione della spesa corrente l'Ente ha come obiettivo prioritario l'erogazione dei servizi alla collettività, con particolare attenzione rivolta alle fasce più deboli della cittadinanza, minori, disabili, persone anziane ecc. Inoltre è prioritaria la sicurezza del territorio e la costante manutenzione del patrimonio dell'ente.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 28/03/2024 avente ad oggetto: APPROVAZIONE DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 2024-2026 AI SENSI DELL'ART. 6 DEL D.L. N. 80/2021, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN LEGGE N. 113/2021 si è provveduto a dare atto:

-che non sono presenti nell'Ente condizioni di personale in sovrannumero/in eccedenza, desunte sia dalle oggettive condizioni economico/finanziarie del Comune rispetto alle spese di personale, sia dalle valutazioni effettuate;

-che il Comune di Magnacavallo non deve avviare nel corso del 2024 le procedure previste dalla vigente normativa a seguito di dichiarazioni di esubero.

Determinazione della capacità assunzionale del Comune (D.L. 34/2019 e DECRETO PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO FUNZIONE PUBBLICA DEL 17/03/2020) PIAO 2024-2026:

Il Comune di Magnacavallo, è un ente di piccole dimensioni (gli abitanti al 31.12.2023 risultano essere 1.387) con n. 8,98 dipendenti di ruolo, di cui n. 2 titolari di posizione organizzativa (area tecnica ed area finanziaria e servizi alla persona).

Con il 2024 l'area amministrativa, servizi generali, scuola e cultura è stata affidata con decreto sindacale al dipendente Istruttore Direttivo Amministrativo, di ruolo.

La definizione della nuova macrostruttura dell'ente vede la suddivisione in tre aree:

- Area AMMINISTRATIVA E SERVIZI GENERALI, SCUOLA E CULTURA
- Area ECONOMICO FINANZIARIA, SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA
- Area TECNICA

Il personale dipendente attualmente in servizio è il seguente:

AREA AMM. VA E SERVIZI GENERALI, SCUOLA E CULTURA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo	D	T.P. 36/36	coperto – in servizio di ruolo (dal 16/05/2022)
N. 1 Istruttore Servizi Demografici	C	T.P. 36/36	vacante
N. 1 Istruttore Servizio Amministrativo/culturale	C	P.T. 20/36	coperto – in servizio di ruolo
N. 1 Operatore Tecnico Qualificato Addetto alla cucina	B	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA ECONOMICO FINANZIARIA, SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Direttivo Contabile	D	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA TECNICA-

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Direttivo Geometra Capo	D	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Operaio specializzato / Autista Scuolabus	B3	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA POLIZIA LOCALE (convenzione Comune di Poggio Rusco e Borgo Mantovano)

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore di vigilanza	C	T.P. 36/36	coperto – in servizio di ruolo

I dati presi a riferimento per la verifica della capacità assunzionale si riferiscono all'esercizio 2022. Il Comune di Magnacavallo si colloca nella fascia di riferimento "b" avendo al 31.12.2022 n. 1.398 abitanti. Il costo di personale relativo all'anno 2022 rideterminato in base ai criteri previsti dalla normativa è pari ad € 362.143,86. Le entrate del triennio sono le seguenti:

- anno 2020 € 1.469.517,23 (€ 1.315.748,78 + bollettazione Tari)
- anno 2021 € 1.492.539,66 (€ 1.341.361,89 + bollettazione Tari)
- anno 2022 € 1.461.816,81 (€ 1.289.053,41 + bollettazione Tari)

La percentuale della spesa di personale è pari al 25,37% delle entrate correnti al netto del FCDE. Si colloca pertanto al di sotto della soglia del 28,60% (tabella 1 del Decreto 17/03/2020), con un margine di incremento di € 53.511,26.

L'incremento progressivo della spesa 2018 del 35% prevista per il quinto anno (tabella 2 del Decreto) risulta più alta del tetto massimo di € 53.511,26 (1.427.374,26x 28,60%= € 408.229,04 – costo personale € 362.143,86). Pertanto l'incremento di spesa massimo teorico, comprensivo delle facoltà residue assunzionali rimane di € 53.511,26. Il nuovo tetto di spesa di riferimento per questo Ente ammonta pertanto ad **€ 415.655,12** (€ 362.143,86 + € 53.511,26).

Quantificazione capacità assunzionale:

FILE DI CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE D.L. 34/2019.
UTILIZZARE SE LA % DEL COMUNE E' INFERIORE ALLA SOGLIA DELLA Tabella 1

FASE 1	POPOLAZIONE	FASCIA	TURN OVER RESIDUO
	1387	B	7.426,08

FASE 2	SPESA RENDICONTO 2022	362.143,86	
INSERIMENTO VALORI FINANZIARI	ENTRATE RENDICONTO 2020	1.469.517,23	MEDIA 1.469.379,26
	ENTRATE RENDICONTO 2021	1.476.803,74	
	ENTRATE RENDICONTO 2022	1.461.816,81	
	FCDE PREVISIONE 2022	42.005,00	
	ENTRATE NETTO FCDE	1.427.374,26	

FASE 3	25,37%
CALCOLO % ENTE	

FASE 4	FASCIA	POPOLAZIONE	Tabella 1	Tabella 3
RAFFRONTO % ENTE CON % TABELLE	a	0-999	29,50%	33,50%
	b	1000-1999	28,60%	32,60%
	c	2000-2999	27,60%	31,60%
	d	3000-4999	27,20%	31,20%
	e	5000-9999	26,90%	30,90%
	f	10000-59999	27,00%	31,00%
	g	60000-249999	27,60%	31,60%
	h	250000-1499999	28,80%	32,80%
	i	1500000>	25,30%	29,30%

FASE 5		
CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE DISPONIBILE (se segno +)	46.085,18	28,60%

FASE 6		35,00%	Tabella 2	2024
VERIFICA RISPETTO INCREMENTO % PROGRESSIVO Tabella 2	incremento massimo teorico	46.085,18	0-999	35,00%
	incremento entro limite Tabella 2	126.750,35	1000-1999	35,00%
	incremento effettivo	46.085,18	2000-2999	30,00%
			3000-4999	28,00%
			5000-9999	26,00%
			10000-59999	22,00%
			60000-249999	16,00%
			250000-1499999	10,00%
			1500000>	5,00%

NUOVO LIMITE SPESA

FASE 7	spesa 2024 + incremento massimo teorico - riduzione % Tabella 2	408.229,04
CALCOLO NUOVO LIMITE SPESA PERSONALE		

<i>(EVENTUALE)</i>			
FASE 8	incremento effettivo + bonus facoltà residua	53.511,26	
APPLICAZIONE TURN-OVER RESIDUO			
		INCREMENTO ENTRO SOGLIA MASSIMA	NUOVO LIMITE SPESA
FASE 9	applicazione valore massimo teorico se inferiore a valore FASE 8 (segno negativo)	53.511,26	415.655,12
VERIFICA FINALE RISPETTO % MASSIMA SOGLIA Tabella 1			

Determinazione facoltà assunzionali anno 2020 e precedenti:

Dati cessazioni 2014-2020

COMPATIBILITA' SPESA NUOVE ASSUNZIONI

Nel corso del triennio 2024-2026 si prevedono le seguenti cessazioni:

	CESSAZIONI	Aliquota*	MARGINE	ASSUNZIONI	
2014 (Cessati 2013)	0,00 €	60%	0,00 €	0,00 €	2014
2015 (Cessati 2014)	15.116,00 €	80%	12.092,80 €	0,00 €	2015
2016 (Cessati 2015)	94.308,00 €	75%	70.731,00 €	0,00 €	2016
2017 (Cessati 2016)	0,00 €	75%	0,00 €	44.755,00 €	2017
2018 (Cessati 2017)	15.829,00 €	100%	15.829,00 €	31.775,00 €	2018
2019 (Cessati 2018 e 2019)	36.161,00 €	100%	36.161,00 €	16.980,00 €	2019
2020 (Cessati 2020)		100%	0,00 €	33.877,72 €	2020
		Tot.	134.813,80 €	127.387,72 €	
			Disponibilità	7.426,08 €	
			Riduzione per aumento P.O. se consentito dalla norma		
			Margine residuo	7.426,08 €	

N.B. QUOTA ANNO 2018 100% PER ASSUNZIONE AGENTE POLIZIA LOCALE

Nel corso del triennio si prevede la sostituzione del personale cessato.

Le voci di spesa del triennio 2024/2026 e i nuovi importi vengono del rideterminati nel piano del fabbisogno del personale ai sensi dell'art. 1, comma 557 legge 292/2006 :

anno 2024 € 325.640,00

anno 2025 € 322.733,10

anno 2026 € 321.733,10

Viene inoltre rispettato il tetto della spesa media sostenuta nel 2011/2013 pari ad € 425.043.

PREVISIONE SPESE DI PERSONALE NEL TRIENNIO

SINTESI DOTAZIONE ORGANICA

Area/Settore Economico-Finanziaria, Scuola Cultura				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
FUNZIONARIO E ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	25.215,61 €
ISTRUTTORE	0	0	0	0,00 €
OPERATORE ESPERTO	1	0	1	8.616,20 €
OPERATORE	0	0	0	0,00 €
Totale	2	0	2	33.831,80 €

Area/Settore Tecnico				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
FUNZIONARIO E ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	25.215,61 €
ISTRUTTORE	0	0	0	0,00 €
OPERATORE ESPERTO	2	0	2	41.354,43 €
OPERATORE	0	0	0	0,00 €
Totale	3	0	3	66.570,04 €

Area/Settore Affari Generali, Scuola e Cultura				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
FUNZIONARIO E ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	25.215,61 €
ISTRUTTORE	2	0	2	36.150,75 €
OPERATORE ESPERTO	1	0	1	20.677,21 €
OPERATORE	0	0	0	0,00 €
Totale	4	0	4	82.043,57 €

Area/Settore Polizia Locale				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
FUNZIONARIO E ELEVATA QUALIFICAZIONE	0	0	0	0,00 €
ISTRUTTORE	1	0	1	23.239,10 €
OPERATORE ESPERTO	0	0	0	0,00 €
OPERATORE	0	0	0	0,00 €
Totale	1	0	1	23.239,10 €

Riassunto	
Dipendenti totali	Costo totale
10	205.684,52 €
Dirigenti totali	Costo totale
0	0,00 €
Segretario	
Costo totale	

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNO 2024

COSTI PREVISTI DA DOTAZIONE

**Limiti di spesa ex art. 1
comma 557**

425.043,00

	Costo	Oneri	Totale
Costi presunti di dotazione	205.684,52 €	70.602,23 €	276.286,75 €
Fondo risorse decentrate	33.380,00 €	10.781,74 €	44.161,74 €
Posizioni organizzative	22.000,00 €	7.106,00 €	29.106,00 €
Spesa personale a tempo determinato	5.847,42 €	2.360,98 €	8.208,40 €
Altre voci (comandi, straordinario, buoni pasto)	2.500,00 €		2.500,00 €
INAIL	2.255,00 €		2.255,00 €
Straordinario	2.500,00 €	819,5	3.319,50 €
comparto fuori fondo	400,00 €	129,5	529,50 €
indennita' vacanza contrattuale	8.427,77 €	2942,5	11.370,27 €
indennita'varie	1.466,86 €	520,85	1.987,71 €
diritti di segreteria	2.000,00 €	646	2.646,00 €
incarico lavoro occasionale	2.000,00 €	170	2.170,00 €
Convenzione servizio associato Polizia Locale	8.700,00 €		8.700,00 €
Assegni famigliari	750,00 €		750,00 €
Rimborso 50% spesa vigile	- 17.415,00 €		- 17.415,00 €
Rimborso personale Sisma	- 5.847,42 €	-2360,98	- 8.207,40 €
Rimborso 50% spesa autista scuolabus	- 15.306,00 €		- 15.306,00 €
Esclusione rinnovi contrattuali	- 25.871,56 €	-9143,64	- 35.015,20 €
Esclusione IVC	- 8.427,77 €	-2942,5	- 11.370,27 €
Esclusione Incentivi tecnici	- 5.000,00 €	-1615	- 6.615,00 €
			300.062,00 €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per i dirigenti	- €		- €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per il Segretario	19.700,00 €	5.878,60 €	25.578,60 €

TOTALE 325.640,00

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNO 2025

COSTI PREVISTI DA DOTAZIONE

Limiti di

425.043,00

	Costo	Oneri	Totale
Costi presunti di dotazione	205.684,52 €	70.602,23 €	276.286,75 €
Fondo risorse decentrate	33.380,00 €	10.781,74 €	44.161,74 €
Posizioni organizzative	22.000,00 €	7.106,00 €	29.106,00 €
Spesa personale a tempo determinato			
Altre voci (comandi, straordinario, buoni pasto)	2.500,00 €		2.500,00 €
INAIL	2.255,00 €		2.255,00 €
Straordinario	2.500,00 €	819,5	3.319,50 €
comparto fuori fondo	400,00 €	129,5	529,50 €
fondo rinnovi contrattuali	14.000,00 €		14.000,00 €
indennita'varie	1.466,86 €	520,85	1.987,71 €
diritti di segreteria	2.000,00 €	646	2.646,00 €
incarico lavoro occasionale	500,00 €	42,5	542,50 €
Convenzione servizio associato Polizia Locale	8.700,00 €		8.700,00 €
Assegni famigliari	750,00 €		750,00 €
Rimborso 50% spesa vigile	- 18.000,00 €		18.000,00 €
Rimborso 50% spesa autista scuolabus	- 16.000,00 €		16.000,00 €
Esclusione rinnovi contrattuali	- 25.871,56 €	-9143,64	35.015,20 €
Esclusione Fondo rinnovi contrattuali	- 14.000,00 €		14.000,00 €
Esclusione Incentivi tecnici	- 5.000,00 €	-1615	6.615,00 €
			297.154,50 €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per i dirigenti	- €		- €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per il Segretario	19.700,00 €	5.878,60 €	25.578,60 €

TOTALE 322.733,10

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNO 2026

COSTI PREVISTI DA DOTAZIONE

Limiti di spesa ex art. 1 comma 557

425.043,00

	Costo	Oneri	Totale
Costi presunti di dotazione	205.684,52 €	70.602,23 €	276.286,75 €
Fondo risorse decentrate	33.380,00 €	10.781,74 €	44.161,74 €
Posizioni organizzative	22.000,00 €	7.106,00 €	29.106,00 €
Spesa personale a tempo determinato			
Altre voci (comandi, straordinario, buoni pas)	2.500,00 €		2.500,00 €
INAIL	2.255,00 €		2.255,00 €
Straordinario	2.500,00 €	819,5	3.319,50 €
comparto fuori fondo	400,00 €	129,5	529,50 €
Fondo rinnovi contrattuali	14.000,00 €		14.000,00 €
indennita'varie	1.466,86 €	520,85	1.987,71 €
diritti di segreteria	2.000,00 €	646	2.646,00 €
incarico lavoro occasionale	500,00 €	42,5	542,50 €
Convenzione servizio associato Polizia Loca	8.700,00 €		8.700,00 €
Assegni familiari	750,00 €		750,00 €
Rimborso 50% spesa vigile	- 18.500,00 €	-	- 18.500,00 €
Rimborso 50% spesa autista scuolabus	- 16.500,00 €	-	- 16.500,00 €
Esclusione rinnovi contrattuali	- 25.871,56 €	-9143,64	- 35.015,20 €
Esclusione Fondo rinnovo contrattuali	- 14.000,00 €		- 14.000,00 €
Esclusione Incentivi tecnici	- 5.000,00 €	-1615	- 6.615,00 €
			296.154,50 €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per i dirigenti	- €		- €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per il Segretario	19.700,00 €	5.878,60 €	25.578,60 €

TOTALE 321.733,10

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma triennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 140.000 euro.

Per il triennio 2025/202 non sono previsti acquisti di importo unitario pari o superiore ad € 140.000.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MAGNACAVALLO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Note

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

**SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MAGNACAVALLO**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	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	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto o (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	Denominazione	
																					importo	tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Il referente del programma

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
- (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'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato L.1
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F = CPV<45 o 48, S: CPV> 48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) 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

Tabella H.1

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

Tabella H.2

- 1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)
- 2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)
- 3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)
- 4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)
- 5. modifica ex art. 7, comma 9

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MAGNACAVALLO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da scheda H	Testo

Il referente del programma

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Programma delle opere pubbliche triennio 2025/2027 è stato adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 63 del 07/11/2024, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato adottato lo schema di programma triennale opere pubbliche 2025/2027 ed elenco annuale anno 2025.

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2025 – 2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI MAGNACAVALLO

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del Programma			
	Disponibilità finanziaria primo anno (€)	Disponibilità finanziaria secondo anno (€)	Disponibilità finanziaria terzo anno (€)	Importo totale (€)
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	/	/	/	/
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	/	/	/	/
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6 e 7 D.lgs n. 163/2006	/	/	/	/
Contributo Stato	€. 700.000,00	/	/	/
Stanziamenti di bilancio	€. 180.000,00	€. 60.000,00	€. 200.000,00	/
Contributi regionali a fondo perduto	/	€. 300.000,00	/	/
Avanzo di amministrazione	/	/	/	/
TOTALI	€. 880.000,00	€. 360.000,00	€. 200.000,00	€. 1.440.000,00

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2025 - 2027. DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNALE DI MAGNACAVALLO
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. pro gr. (1)	Cod. Int. Am m.n e	CODICE ISTAT (3)			Codic e NUTS (3)	Tipol ogia (4)	Categori a (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorit à (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cession e Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo anno 2025	Secondo anno 2026	Terzo anno 2027	Totale		S/N (6)	Importo
1		03	020	029		06	A0101	ASFALTATURA DI VIA PALAZZINA E MESSA IN SICUREZZA DI VIA AGNELLINA	1	€. 80.000,00			€. 80.000,00	N		
2		03	020	029		04	A0531	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE (sistemazione coperture, rifacimento solai, lattonerie ala Est ed Ovest della Chiesa)	1		€. 60.000,00		€. 60.000,00	N		
3		03	020	029		06	A0101	ASFALTATURA TRATTO DI VIA AGNOLO	1	€. 100.000,00			€. 100.000,00	N		

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2025 -2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI MAGNACAVALLO**

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2)	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato di prog. . approvata (5)	STIMA TEMPI DI ESECUZIONE	
					Cognome	Nome				Urb. (s/n)	Amb. (s/n)			Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori
01	80004910206202301		ASFALTATURA DI VIA PALAZZINA E MESSA IN SICUREZZA DI VIA AGNELLINA		<i>FAINI</i>	<i>ANGELA</i>	€. 80.000,00	€. 80.000,00	MIS	S	S	1	SF	III/2025	IV/2025
02	80004910206202312		LAVORI DI ASFALTATURA VIA AGNOLO		<i>FAINI</i>	<i>ANGELA</i>	€. 100.000,00	€. 100.000,00	MIS	S	S	1	SF	III/2025	IV/2025

03	800049102062023 13		LAVORI DI RIQUALIFICAZIO NE E MESSA IN SICUREZZA DI VIA GILIOLA-VIA VOGLIA CENTRO ABITATO – REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI DI VIA PALAZZINA – N. 2 impianti semaforici e APL (attraversamenti pedonali luminosi).		<i>FAINI</i>	<i>ANGELA</i>	€. 700.000,00	€. 700.000,00	MIS	S	S	1	SF	IV/2025	II/2026
----	-----------------------	--	---	--	--------------	---------------	------------------	------------------	-----	---	---	---	----	---------	---------

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2025 – 2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI MAGNACAVALLLO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE ex articolo 53, commi 6 e 7, D.LGS. N. 163/2006 e s.m.i.

Elenco degli immobili da trasferire ex articolo 53, commi 6 e 7, d. lgs. n. 163/2006				Arco temporale di validità del programma Valore stimato		
Riferiment o intervento (1)	Descrizione immobile	Solo diritto di superfici e	Piena proprietà	1° anno	2° anno	3° anno
1						
			TOTALE	0	0	0

TOTALE COMPLESSIVO: 0

(1) Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento.

**SCHEDA 4: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2025 -2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI MAGNACAVALLO**

ART. 271 DEL D.P.R. 5 OTTOBRE 2010, N. 207

Cod. Int. Amm. ne	Tipologia (1)		CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2)	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo contrattuale presunto	Fonte risorse finanziarie (3)
	Servizi	Forniture				<i>Cognome</i>	Nome		

(1) Indicare se Servizi o Forniture.

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, del sistema informativo di gestione.

(3) Vedi Tabella 6.

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

Sono presenti progetti di investimento attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

LAVORICASERMA DEI CARABINIERI- 1° LOTTO	€ 55.000
TOTALE INVESTIMENTI FPV IN CORSO DI DEFINIZIONE	€ 55.000

-PROGRAMMAZIONE INTERVENTI FINANZIATI DAL PNRR

Con deliberazione di G. C. n. 85 del 22/11/2022 si è preso atto degli interventi di realizzazione di opere pubbliche confluite sui Fondi PNRR in base alla normativa.

Preso atto che con il D.P.C.M. del 28 luglio 2022, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 12 settembre 2022, n.213, sono state definite le modalità di accesso al "Fondo per l'avvio di opere indifferibili" previsto dall'articolo 26, comma 7, del Decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla Legge 15 luglio 2022, n.91, per le opere finanziate in tutto o in parte con risorse del PNRR e PNC.

In particolare si è provveduto ad individuare le seguenti tipologie di spesa:

Intervento	Finanziamento originario	Missione-Componente-Linea Intervento PNRR	Stato intervento
CUP: B52G19000670005 CIG: 8368308239 TITOLO INTERVENTO: Efficientamento energetico mediante il rifacimento della copertura della scuola dell'infanzia.	Legge 160/2019 annualità 2020	M2-C4-I2.2	Intervento concluso

Intervento	Finanziamento originario	Missione-Componente-Linea Intervento PNRR	Stato intervento
Importo finanziamento € 50.000,00			
CUP: B55F20001970001 TITOLO INTERVENTO: "Messa in sicurezza e asfaltatura di via Palazzina" tratto da p.l. a incrocio con via Pradoni Dosso Importo finanziamento € 100.000,00	Legge 160/2019 annualità 2021	M2-C4-I2.2	Intervento concluso
CUP: B54J22000410005 TITOLO INTERVENTO: Efficientamento energetico mediante il rifacimento della copertura e illuminazione esterna del municipio. Importo finanziamento € 50.000,00	Legge 160/2019 annualità 2022	M2-C4-I2.2	Intervento concluso

Per l'annualità 2023 si rileva quanto segue:

CUP: B52E22042580006 TITOLO INTERVENTO: Efficientamento energetico ampliamento tratto illuminazione pubblica del capoluogo Via Voglia – Manutenzione straordinaria. Importo finanziamento € 50.000,00	Legge 160/2019 annualità 2022	M2-C4-I2.2	Intervento in corso di esecuzione
---	----------------------------------	------------	--------------------------------------

- P.N.R.R. TRANSIZIONE DIGITALE

Questa Amministrazione risulta beneficiaria dei seguenti finanziamenti sulla Missione 1 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE, COMPETITIVITA',
CULTURA E TURISMO

M1 C1 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA

Si tratta di finanziamenti ad importo forfettario (lump sum) mediante raggiungimento degli obiettivi e senza necessità di rendicontazione.

MISURA	IMPORTO	DECRETO	SCADENZA ATTIVAZIONE
1.2. "Abilitazione al Cloud per le Pa Locali" Comuni aprile 2022	€ 38.221	decreto n. 85-1/2022	31/12/2024
1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Comuni settembre 2022	€ 28.902	decreto n. 135-1/2022	31/12/2024
1.4.3. "Adozione piattaforma pagoPA" Comune aprile 2022	€ 3.035	decreto n. 23-4/2022	concluso
1.4.3. "Adozione APP IO" Comuni Aprile 2022	€ 1.458	decreto n. 24-3/2022	22/07/2024
1.4.4. "Estensione utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale- SPID CIE" Comuni aprile 2022	€ 14.000	decreto n. 25-3/2022	concluso

Il Comune inoltre si è candidato alle seguenti misure:

- Domanda di partecipazione all'Avviso Pubblico "Misura 1.4.5 'Piattaforma Notifiche Digitali' - SEND - Comuni (maggio 2024)" - PNRR M1C1 Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU.
- Domanda di partecipazione all'Avviso Pubblico "Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo dell'anagrafe nazionale digitale (ANPR) - Adesione allo Stato Civile digitale (ANSC) - COMUNI (LUGLIO 2024)" - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - Next Generation EU

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e

relativi equilibri in termini di cassa

Il continuo monitoraggio dell'andamento delle entrate e delle spese consente di garantire una situazione di equilibrio finanziario, agendo in particolare sull'attivazione delle spese non indispensabili e sulle spese di investimento in presenza del reperimento della relativa fonte di finanziamento.

La gestione di cassa deve garantire un saldo finale non negativo.

Con l'assestamento di bilancio da adottare entro il 31 luglio vengono esaminate le voci di entrata e di spesa, della gestione di competenza e residui al fine di monitorare la piena realizzazione dell'avanzo di amministrazione.

Dati relativi allo schema di bilancio di previsione triennio 2025-2027 in corso di adozione con deliberazione di Giunta Comunale:

Ù

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			250.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.325.889,00 0,00	1.185.181,00 0,00	1.181.354,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.148.677,00 0,00 42.791,00	1.037.265,00 0,00 42.791,00	1.031.148,00 0,00 42.791,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		177.212,00 0,00 0,00	147.916,00 0,00 0,00	150.206,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾			0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		55.000,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		895.000,00	375.000,00	215.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		950.000,00 0,00	375.000,00 0,00	215.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	250.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		55.000,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	910.476,81	756.661,00	757.664,00	758.337,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.458.091,00	1.148.677,00	1.037.265,00	1.031.148,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	256.337,49	197.991,00	155.570,00	151.070,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	556.846,04	371.237,00	271.947,00	271.947,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.069.236,69	895.000,00	375.000,00	215.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.152.633,82	950.000,00	375.000,00	215.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.792.897,03	2.220.889,00	1.560.181,00	1.396.354,00	Totale spese finali	2.610.724,82	2.098.677,00	1.412.265,00	1.246.148,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	177.212,00	177.212,00	147.916,00	150.206,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	730.867,21	577.200,00	577.200,00	577.200,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	756.925,52	577.200,00	577.200,00	577.200,00
Totale titoli	3.823.764,24	3.098.089,00	2.437.381,00	2.273.554,00	Totale titoli	3.844.862,34	3.153.089,00	2.437.381,00	2.273.554,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.073.764,24	3.153.089,00	2.437.381,00	2.273.554,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.844.862,34	3.153.089,00	2.437.381,00	2.273.554,00
Fondo di cassa finale presunto	228.901,90								

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

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 17/10/2024 sono state presentate le Linee programmatiche di mandato del Sindaco Marchetti Arnaldo, eletto nel mese di giugno 2024 e riconfermato per il terzo mandato.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

SCUOLE, BIBLIOTECA, TEMPO LIBERO

1. Potenziamento dei servizi offerti dalla nuova biblioteca comunale, con l'introduzione di nuovi progetti ed attività rivolte principalmente ai più giovani ma in generale a tutta la cittadinanza; l'obiettivo che ci si prefigge è quello di rilanciare l'utilizzo della biblioteca con nuovi investimenti, nella convinzione che possa diventare un punto di riferimento per la nostra comunità e che possa contribuire alla crescita, anche civica, delle giovani generazioni; già frequentemente le Scuola dell'Infanzia e della Primaria effettuano attività presso la biblioteca.
2. Sviluppo, in collaborazione con i genitori, di percorsi creativi (es.: pittura, cucina, musica, teatro...).
3. Realizzazione di sinergie tra scuole/istituti ed enti territoriali al fine di promuovere progetti sull'educazione civica, sull'ambiente e sulla sicurezza stradale.
4. Il frequente utilizzo della Palestra Comunale, richiede la realizzazione di n. 2 spogliatoi divisi per sesso ed idonei anche ai disabili. L'intervento piuttosto oneroso, verrà realizzato ad ottenimento di finanziamenti regionali e/o statali.
5. Prosecuzione dell'attività ricreativa estiva (CRES) rivolta ai bambini ed ai ragazzi.
6. Potenziamento progetti ambientali con la collaborazione di associazioni operanti sul territorio.
7. Potenziamento dei servizi offerti dal Museo dell'Emigrato e dell'evento "Settembre per l'emigrato" con manifestazioni legate al tema dell'emigrazione;
8. Prosecuzione del pre-scuola, del post-scuola e dopo scuola con particolare riguardo alle necessità delle famiglie interessate.
9. Prosecuzione del progetto di riqualificazione del Parco Giochi del Centro Polivalente mediante la creazione di un'area ludico-sportiva per i più grandi, consistente nella realizzazione di un campo basket ad un canestro e campo Beach volley; è già in corso la progettazione finalizzata all'imminente candidatura dello stesso, a specifico Bando Statale.
10. Promozione dei "Gruppi di cammino" un'opportunità organizzata per aumentare il livello di attività fisica nella popolazione e contrastare la sedentarietà, favorendo la socializzazione e il protagonismo sociale.
11. Si prevede dall'anno 2025 esternalizzazione del servizio mensa al fine di garantire la prosecuzione del servizio stesso e contrastare le difficoltà di approvvigionamento delle materie prime.

CENTRO CITTADINO, VIABILITA', SICUREZZA, VIDEOSORVEGLIANZA, EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI ED IMPIANTI COMUNALI

1. riqualificazione della viabilità stradale – realizzazione marciapiedi e asfaltatura della via Palazzina - realizzazione marciapiedi ed asfaltatura della via F.lli Ferrari e n. 2 attraversamenti pedonali illuminati (APL) in via Giliola (ingresso cimitero) e via Voglia (corrispondenza ex forno); progetto già candidato ed in corso di istruttoria al *“Bando pubblico per il finanziamento dei progetti per il piano nazionale per la riqualificazione dei piccoli comuni con popolazione residente fino ai 5000 abitanti”*.
2. Nuovo sistema di videosorveglianza e lettura targhe centro abitato (zona tribune campo sportivo-Incrocio Via Brodolini-incrocio Parolare-Incrocio Via Palazzina-Spalettino-Via Alessandrina-Piazza Marconi-Via F.lli Ferrari, progetto finalizzato alla prevenzione e al contrasto della criminalità, nonché alla condivisione di elementi utili con le Forze dell'Ordine.
3. Asfaltature tratti della via Brasille e della via Agnellina da realizzarsi negli anni 2024-2025.
4. Revisione e rafforzamento della segnaletica verticale esistente soprattutto nelle zone fuori dal centro abitato.
5. Efficientamento energetico impianto di illuminazione pubblica del capoluogo; si continuerà con un 2° lotto delle vie del centro abitato con sostituzione di tutte le lampade con tecnologia a led.
6. Comunità energetiche: prosecuzione della collaborazione con il Consorzio Oltrepò Mantovano e la società SEI del gruppo TEA per la creazione di Comunità Energetiche comunali o sovracomunali, aderendo a bandi PNRR, regionali o di fondazioni. I Vantaggi principali in sintesi:
Vantaggi economici. Possibilità di accedere a contributi a fondo perduto per la realizzazione degli impianti accedendo, (anche da parte del privato cittadino) ai bandi PNRR. Tariffa incentivante per l'energia rinnovabile prodotta e condivisa dai membri delle Comunità.
Vantaggi ambientali. Produrre energia rinnovabile e pulita in sostituzione di quella fossile riduce notevolmente l'impatto ambientale. Autoconsumare in loco l'energia prodotta evita le perdite dovute al trasporto.
Vantaggi sociali. Le Comunità Energetiche Rinnovabili devono prevedere, da statuto, anche delle finalità di tipo culturale e/o sociale. Esse consentono di integrare tutti i consumatori, a prescindere dal loro reddito, contribuendo a ridurre i costi per l'approvvigionamento elettrico e sostenendo di conseguenza anche i soggetti più fragili.
7. Riqualificazione zona tribuna del campo sportivo, previa valutazione della soluzione ottimale, prevedendone l'intervento nel 2025.
8. Ampliamento rete acquedotto via Alessandrina, via Madonnina Destra e Via Agnellina per n. 20 utenze con collegamento ad adduttrice Borgo Carbonara.
9. Stabile di piazza Marconi 4 adiacente il municipio e di recente ristrutturazione al piano terra vi sono n. 3 alloggi residenziali e al piano primo la sede della nuova biblioteca comunale e nuovi spazi per le associazioni locali e la Scuola di Musica. Al piano terra verrà vagliata l'ipotesi di dedicare uno spazio per l'ambulatorio del Medico di base.
10. Trasferimento al piano terra degli uffici: anagrafe e protocollo, nella zona adibita ad “Ex biblioteca comunale”, progetto che verrà messo in cantiere nel periodo 2024-2025.
11. Accesso agli uffici comunali posti al piano primo del Municipio con nuovo ascensore: già installato nell'edificio adiacente oggetto di recente ristrutturazione e utilizzabile, per la sua collocazione strategica, anche per accedere agli uffici comunali posti al piano primo mediante la creazione di una rampa di raccordo fra i due stabili; progetto che verrà messo in cantiere nel corso dell'anno 2024.

12. Centro Polivalente S. Pertini: efficientamento energetico della struttura mediante rifacimento dell'impianto di riscaldamento e di illuminazione al fine del contenimento dei consumi energetici e di valorizzazione del nostro patrimonio; da realizzarsi nell'anno 2025-2026.
13. Efficientamento energetico della caserma dei Carabinieri mediante realizzazione di isolamento dell'involucro e tinteggiatura; progetto di prossima realizzazione.
14. Asfaltatura della via Agnolo da realizzare nell'anno 2025.
15. Efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione del campo da calcio e adeguamento degli spogliatoi e servizi: progetto che verrà messo in cantiere nel 2026.
16. Ripiantumazione dei tigli presenti nella via Roma - piazza IV Novembre e viale stazione: le piantumazioni esistenti richiedono la verifica dello "stato di salute" da parte di professionalità specializzata, per capire più nel dettaglio il tipo di intervento da attuare ed evitare rischi per l'incolumità pubblica.

CIMITERO COMUNALE

1. Riqualificazione-manutenzione parte vecchia del cimitero, con rifacimento rappezzi di intonaco, tinteggiatura, sistemazione coperture; già nel corso dell'anno 2025 si partirà con la manutenzione delle porzioni di coperture ammalorate delle celle e la pulizia dei canali di gronda e pluviali.

AREE EXTRAURBANE

1. Sviluppo territorio: Regione Lombardia ha inserito 14 Comuni del Basso Mantovano (anche Magnacavallo) fra "le aree interne" regionali; l'obiettivo è quello di ottenere finanziamenti per lo sviluppo del nostro territorio e aderire a bandi specifici dedicati; il Consorzio Oltrepo' Mantovano è incaricato dagli Enti interessati alla candidatura dei progetti di sviluppo locale.
2. Realizzazione marciapiedi in zona Parolare, subordinatamente all'ottenimento dei finanziamenti regionali. L'Amministrazione si impegna a ricercare idonei bandi.
3. Realizzazione n. 2 impianti semaforici nel centro abitato di Parolare: (incrocio Poggio Rusco-Magnacavallo-Borgo Mantovano) e centro abitato di Magnacavallo: (incrocio Via Roma-Via XXV Aprile), subordinatamente all'ottenimento del nulla osta da parte della Provincia di Mantova;
4. Impegno a promuovere nuovamente presso l'Amministrazione Provinciale il completamento delle asfaltature delle Strade Provinciali S.P. n. 36 Ghisone-Magnacavallo-Sermide – S.P. n° 38 Revere-Poggio Rusco e S.P. n° 39 Magnacavallo-Borgo Carbonara.

ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

1. Prosecuzione, assieme alle Forze dell'Ordine, nell'attività di controllo sull'immigrazione extracomunitaria.
2. Controllo e contenimento della spesa pubblica, delle risorse e delle sinergie applicative: lotta agli sprechi.

3. Riduzione della pressione fiscale nelle possibilità comunali.
4. Prosecuzione nella riduzione dell'indebitamento del Comune, fatta salva la fattibilità dell'operazione, già dall'anno 2025.
5. Prosecuzione nell'attività di controllo del gettito dei tributi al fine di garantire equità fiscale.

SERVIZI SOCIALI

1. Prosecuzione e miglioramento delle attività rivolte ad anziani (trasporti, pasti domiciliari ecc.) disabili, fasce deboli, secondo l'accordo sviluppato con i sindacati.
2. Prosecuzione nell'attivazione del Servizio Civile, della Dote Comune e convenzioni col Tribunale per occupazioni lavorative alternative alla detenzione per reati minori.
3. Contributi a favore di famiglie disagiate, attraverso il Fondo "famiglie bisognose", da elargire in seguito ad esame di specifica richiesta e valutazione ISEE familiare.
4. Prosecuzione delle "borse lavoro" a favore di soggetti bisognosi ed inoccupati, progetti interamente finanziati da Regione Lombardia, per un impiego lavorativo settimanale di 20 ore sia per operatore esterno sia di ausilio all'attività amministrativa dell'Ente.

CULTURA E VISIBILITA'

1. Prosecuzione del "Settembre dell'Emigrato" con manifestazioni legate in particolare all'Emigrazione in Italia e potenziamento dei servizi offerti dal Museo dell'Emigrato.
2. Promozione e valorizzazione della Scuola di Musica "Associazione Musicale Polironiana" con la nuova collocazione presso lo stabile ristrutturato adiacente la Sede Municipale.
3. Apertura al pubblico su prenotazione del "Museo dell'Emigrato".
4. Promozione ed ampliamento prodotti del nostro Comune classificati DE.CO. (denominazione comunale di origine), attualmente è stato richiesto per le n. 2 tipologie di zucca mantovana e salame mantovano, auspicando nell'ampliamento di altri nostri prodotti locali.
5. Proposta per la raccolta periodica di rifiuti abbandonati organizzata in collaborazione con volontari; verranno organizzati diversi eventi all'anno con l'ausilio di un gruppo di volontari e anziani, che raccoglieranno i rifiuti abbandonati sul nostro territorio e li consegneranno agli addetti del Comune per lo smaltimento.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione.

OBIETTVO	DESCRIZIONE
<p>Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</p>	<p>Mantenimento dell'efficienza dei servizi amministrativi, l'organizzazione del personale, la segreteria.</p> <p>A seguito del pensionamento del Dr. Cardamone la convenzione di segreteria tra i Comuni di Poggio Rusco -Magnacavallo e Borgo Mantovano è stata sciolta con atto di Consiglio n. 28 del 29/08/2023. L'attuale Segretario Comunale è stato assegnato con incarico temporaneo sino al 12/02/2025.</p> <p>Rientrano in questo programma le attività di coordinamento degli uffici e del personale impiegatizio. E' inoltre necessario garantire il regolare svolgimento delle attività degli organi istituzionali.</p>
<p>Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</p>	<p>Gestione del bilancio-personale – spese fisse (interessi passivi- imposte e tasse- assicurazioni)</p> <p>Le spese per il personale sono relative a n. 7 dipendenti di ruolo e una convenzione per i servizi demografici per n. 18 ore settimanali con il Comune di Poggio Rusco (sino al 31.12.2024).</p>
<p>Equità fiscale e contributiva</p>	<p>UNA ATTENTA ANALISI DELLE ENTRATE TRIBUTARIE, IL CONTROLLO, L'ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO PER IL RECUPERO DELL'EVASIONE FISCALE RAPPRESENTANO IL PRESUPPOSTO PER UNA EQUITA' FISCALE NEI CONFRONTI DELLA CITTADINANZA. A TAL FINE SI PROVVEDE CON INCARICO A DITTA SPECIALIZZATA NEL SETTORE.</p>
<p>Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie</p>	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE IL CONTROLLO SULLE SOCIETA' PARTECIPATE</p>

<p>Politiche e interventi socio-assistenziali</p>	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICIENZA DEI SERVIZI SOCIALI. CON DECORRENZA 1° GENNAIO 2023 IL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE AGLI ANZIANI E' STATO AFFIDATO ALL'AZIENDA SPECIALE. RIMANE IN CAPO AL COMUNE LA GESTIONE DEI PASTI DOMICILIARI.</p> <p>IL SERVIZIO INOLTRE PREVEDE IL TRASPORTO DI PERSONE AL CDD DI SERMIDE E AL CSE DI POGGIO RUSCO, MEDIANTE CONVENZIONE CON IL COMUNE DI POGGIO RUSCO, L'ASSISTENZA AI MINORI, PROGETTI A SOSTEGNO DELLA DISABILITA', ALLE PERSONE BISOGNOSE E INDIGENTI. DAL 2001 E' STATO POTENZIATO IL SERVIZIO DI TRASPORTO CON L'AUSILIO DEL GRUPPO DI VOLONTARIATO AUSER.</p> <p>LE ATTIVITA' VENGONO COORDINATE CON L'AZIENDA SPECIALE DEI SERVIZI ALLA PERSONA DESTRA SECCHIA OPERATIVA DAL MESE DI LUGLIO 2021. IN PARTICOLARE E' STATA AFFIDATA LA GESTIONE DEGLI ASSISTENTI SOCIALI E LA TUTELA MINORI, LA GESTIONE DEI FONDI (FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI E FONDO SOCIALE REGIONALE).</p> <p>NEL 2020 SI E' PROVVEDUTO A POTENZIARE IL PARCO MACCHINE CON L'ACQUISTO DI UN AUTOVEICOLO AD USO SPECIALE PER TRASPORTO DI PERSONE CON HANDICAP E DOTATO DI SOLLEVATORE.</p> <p>INOLTRE SEMPRE GRAZIE ALL'OTTENIMENTO DI FINANZIAMENTO SPECIFICO SI E' PROVVEDUTO ANCHE ALL'ACQUISTO DI UNA FIAT PANDA SEMPRE DESTINATA AI SERVIZI SOCIALI.</p>
<p>Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale</p>	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE ATTIVITA' MIRATE VOLTE A FAVORIRE L'INCLUSIONE SOCIALE</p>
<p>Welfare e Pari Opportunita' n.a.c.</p>	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE LE ATTIVITA' MIRATE AL BENESSERE DELLA COLLETTIVITA' E IN PARTICOLAR MODO DELLE PERSONE APPARTENENTI A CATEGORIE SVANTAGGIATE</p>
<p>Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi</p>	<p>I SERVIZI FORMATIVI ED EDUCATIVI VENGONO SOSTENUTI DALL'AMMINISTRAZIONE IN STRETTO COLLEGAMENTO CON LE ISTITUZIONI OPERANTI SUL TERRITORIO. E' STATO ATTIVATO CON DECORRENZA OTTOBRE 2021 UN PROGETTO PER LE POLITICHE GIOVANILI CON LA PRESENZA DI OPERATORE PER N. TRE ORE SETTIMANALI.</p>
<p>Progetti e piani per il diritto allo studio e le</p>	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE IL MANTENIMENTO DELL'ATTUALE LIVELLO DEL SERVIZIO SCOLASTICO, IL QUALE COMPRENDE IL FUNZIONAMENTO DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, DELLA SCUOLA PRIMARIA, DEL</p>

<p>strutture scolastiche</p>	<p>TRASPORTO SCOLASTICO, DELLA MENSA ALUNNI, DELLA PALESTRA. VIENE PROMOSSA QUALSIASI ATTIVITA' SOCIO-CULTURALE E RICREATIVA. LA GESTIONE ESTIVA DEL CENTRO RICREATIVO DIURNO (CRES) RIVOLTO AI BAMBINI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA. IL SERVIZIO DI DOPOSCUOLA PER GLI ALUNNI DELLA PRIMARIA E' STATO RIATTIVATO DA DICEMBRE 2022 PER UN GIORNO ALLA SETTIMANA (LUNEDI') CON LA PRESENZA DI UN OPERATORE E DI UN VOLONTARIO.</p> <p>PER QUANTO CONCERNE IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO IL NOSTRO SCUOLABUS CONTA N. 39 POSTI + N. 3 ACCOMPAGNATORI.</p> <p>DA SETTEMBRE 2023 E' ATTIVA CON IL COMUNE DI POGGIO RUSCO UNA NUOVA CONVENZIONE PER IL SERVIZIO ASSOCIATO DEL TRASPORTO SCOLASTICO E DISABILI . A SEGUITA DELLA SUDETTA OCNVENZIONE L'OPERAIO/AUTISTA VIENE ASSEGNATO AL SERVIZIO DI TRASPORTO E GESTIONE DEL PARCO MACCHINE PER 36 ORE SETTIMANALI CON RECUPERO DA PARTE DEL COMUNE DI POGGIO RUSCO DEL 50% DELLO STIPENDIO BASE.</p> <p>UNA PARTICOLARE ATTENZIONE E' STATA POSTA ALL'ANDAMENTO DELLA NATALITA' DEL COMUNE, CHE DA ALCUNI ANNI VEDE UNA DIMINUZIONE DELLA POPOLAZIONE IN ETA' PRESCOLARE 0-6 ANNI E IN ETA' SCOLARE 7-14 ANNI. LA DIMINUZIONE DEL NUMERO DEGLI STUDENTI METTE A RISCHIO L'UTILIZZO FUTURO DELLE DUE SCUOLE LOCALI, TRA L'ALTRO IN OTTIME CONDIZIONI STRUTTURALI IN QUANTO OGGETTO IN QUESTI ANNI DI DIVERSI INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE. L'OBIETTIVO E' QUELLO DI INCENTIVARE LE ISCRIZIONI DI AUNNI.</p> <p>PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2025 NON SONO PERVENUTE RICHIESTE DI INSERIMENTO DI BAMBINI ANTICIPATARI ALLA SCUOLA DELL'INFANZIA.</p>
<p>Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa</p>	<p>IL PROGRAMMA MIRA AL SOSTEGNO DELLA RISORSA "LAVORO" MEDIANTE L'ATTIVAZIONE DI TIROCINI E BORSE LAVORO PER PROMUOVERE L'INSERIMENTO NEL MONDO LAVORATIVO. ATTUALMENTE RISULTA IN SERVIZIO UN TIROCINANTE DEL PROGETTO SERVIZIO CIVILE 2023.</p>
<p>Interventi per la tutela del commercio</p>	<p>Il programma prevede la gestione associata dello sportello per le attività economiche con il Consorzio Oltrepo' Mantovano.</p> <p>Nel corso del 2009 abbiamo inoltre aderito alla Società consortile denominata GAL Oltrepo' Mantovano a sostegno dello sviluppo rurale, POI trasformato in DISTRETTO RURALE SRL SOCIETA' DI SERVIZI TERRITORIALI</p>

	<p>e nel 2016 si è aderito al GAL TERRE DEL PO, con una quota nominale di 200,00=. NEL MESE DI NOVEMBRE 2023 SI E' PROVVEDUTO ALLA COSTITUZIONE DEL NUOVO GAL TERRE DEL PO.2 ALLA QUALE ABBIAMO ADERITO CON LA QUOTA NOMINALE DI € 200,00.</p> <p>NEL 2020 QUESTO ENTE HA OTTENUTO UN FINANZIAMENTO STATALE A SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' ECONOMICHE ED EROGATO NEL 2021 NELLA SOMMA DI EURO 31.096. E' STATO PERTANTO PREDISPOSTO IL BANDO PER L'ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI.</p> <p>E' STATO DEFINITO IL BANDO PER L'ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI ANNO 2021 (EURO 20.731) – SECONDA ANNUALITA' - ANCORA DA RISCOUTERE DALLO STATO.</p>
Opere su strade ed arredo urbano	IL PROGRAMMA PREVEDE IL MIGLIORAMENTO DELLE STRADE E DELL'ARREDO URBANO COME PREVISTO DAL PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE.
Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	Il programma prevede di mantenere e migliorare l'attuale qualità delle strade interne ed esterne , la segnaletica. Per quanto concerne la pubblica illuminazione, il servizio è stato appaltato alla Ditta Tea Spa di Mantova.
Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	<p>IL PROGRAMMA PREVEDE LO SVILUPPO DELLE ATTIVITA' COLLEGATE ALLA CULTURA E ALLO SPETTACOLO. L'APERTURA DELLA BIBLIOTECA COMUNALE VIENE GARANTITA MEDIANTE L'ATTIVITA' DI VOLONTARIATO EFFETTUATO DA PERSONE QUALIFICATE E IN COLLABORAZIONE CON IL SISTEMA BIBLIOTECARIO.</p> <p>IL SERVIZIO E' STATO POTENZIATO MEDIANTE UN CONTRATTO CON UNA DITTA SPECIALIZZATA NEL SETTORE LA QUALE GARANTISCE LA PRESENZA DI UN BIBLOTECARIO PER N. 3 ORE SETTIMANALI (VENERDI' MATTINO).ATTIVITA' POTENZIATA CON FONDI REGINALI PER INIZIATIVE DI PROMOZIONE DELLA LETTURA IN COLLABORAZIONE CON LE SCUOLE LOCALI.</p>
Azioni a favore allo sviluppo dello sport e	IL PROGRAMMA PREVEDE LO SVOLGIMENTO DELLE FESTE E MANIFESTAZIONI CHE SI PROGRAMMANO

tempo libero e turismo	NELL'ARCO DEL MANDATO
Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	IL PROGRAMMA PREVEDE LA STRETTA COLLABORAZIONE CON LE REALTA' DELL'ASSOCIAZIONISMO E DEL VOLONTARIATO LOCALE
Ecosistema locale	IL PROGRAMMA PREVEDE IL MONITORAGGIO DELL'ECOSISTEMA E L'INCENTIVAZIONE DELLE SCELTE QUALI IL FOTOVOLTAICO, LE POMPE DI CALORE CON IL MINOR IMPATTO SULL'INQUINAMENTO ATMOSFERICO E NEL RISPETTO DELL'AMBIENTE- PARTICOLARE ATTENZIONE VIENE POSTA IN MATERIA DI RIFIUTI, SPECIALMENTE PER QUANTO ATTIENE AL CONFRONTO CON SIEM PER LA GESTIONE DISCARICHE POST CHIUSURA.
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	IL PROGRAMMA PREVEDE IL MONITORAGGIO DELL'ECOSISTEMA E L'INCENTIVAZIONE DELLE SCELTE QUALI IL FOTOVOLTAICO, LE POMPE DI CALORE CON IL MINOR IMPATTO SULL'INQUINAMENTO ATMOSFERICO E NEL RISPETTO DELL'AMBIENTE- NEL 2022 E' STATA SOTTOSCRITTA CON IL CONSORZIO OLTREPO' MANTOVANO CONVENZIONE PER UNO STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA DELLA COMUNITA' ENERGETICA RINNOVABILE (CER).
Sicurezza e ordine pubblico	Il programma prevede il controllo sul territorio del rispetto delle norme. Il servizio di Polizia Locale viene svolto in forma associata con il Comune di Borgo Mantovano e di Poggio Rusco. Nel corso del 2023 è stato approvato il regolamento per l'utilizzo delle apparecchiature di videosorveglianza al fine di rendere operativo il sistema di controllo migliorando così la sicurezza urbana.
Servizi di gestione e controllo della viabilità	Il programma prevede il controllo sul territorio del rispetto norme in materia di circolazione stradale, sicurezza, igiene ecc.

Descrizione dei principali obiettivi previsti:

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Mantenimento dell'efficienza dei servizi amministrativi, l'organizzazione del personale, la segreteria. Rientrano in questo programma le attività di coordinamento degli uffici e del personale impiegatizio.

E' inoltre necessario garantire il regolare svolgimento delle attività degli organi istituzionali.

Gestione del bilancio-personale – spese fisse (interessi passivi- imposte e tasse- assicurazioni)

Le spese per il personale sono relative a n. 7 dipendenti di ruolo e del Segretario Comunale con incarico temporaneo.

UNA ATTENTA ANALISI DELLE ENTRATE TRIBUTARIE, IL CONTROLLO, L'ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO PER IL RECUPERO DELL'EVASIONE FISCALE RAPPRESENTANO IL PRESUPPOSTO PER UNA EQUITA' FISCALE NEI CONFRONTI DELLA CITTADINANZA. A TAL FINE SI PROSEGUE CON INCARICO A DITTA SPECIALIZZATA NEL SETTORE.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Il programma prevede il controllo sul territorio del rispetto delle norme. Il servizio di Polizia Locale viene svolto in forma associata con il Comune di Borgo Mantovano e di Poggio Rusco. Nel corso del 2023 è stato approvato il regolamento per l'utilizzo delle apparecchiature di videosorveglianza al fine di rendere operativo il sistema di controllo migliorando così la sicurezza urbana.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

IL PROGRAMMA PREVEDE IL MANTENIMENTO DELL'ATTUALE LIVELLO DEL SERVIZIO SCOLASTICO, IL QUALE COMPRENDE IL FUNZIONAMENTO DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, DELLA SCUOLA PRIMARIA, DEL TRASPORTO SCOLASTICO, DELLA MENSA ALUNNI, DELLA PALESTRA. VIENE PROMOSSA QUALSIASI ATTIVITA' SOCIO-CULTURALE E RICREATIVA. LA GESTIONE ESTIVA DEL CENTRO RICREATIVO DIURNO (CRES) RIVOLTO AI BAMBINI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA. IL SERVIZIO DI DOPOSCUOLA PER GLI ALUNNI DELLA PRIMARIA ATTIVO DAL MESE DI NOVEMBRE PER UN GIORNO ALLA SETTIMANA (LUNEDI'). PER QUANTO CONCERNE IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO IL NOSTRO SCUOLABUS CONTA N. 39 POSTI + N. 3 ACCOMPAGNATORI.

DA SETTEMBRE 2023 E' ATTIVA CON IL COMUNE DI POGGIO RUSCO UNA NUOVA CONVENZIONE PER IL SERVIZIO ASSOCIATO DEL TRASPORTO SCOLASTICO E DISABILI . A SEGUITA DELLA SUDETTA CONVENZIONE L'OPERAIO/AUTISTA VIENE ASSEGNATO AL SERVIZIO DI TRASPORTO E GESTIONE DEL PARCO MACCHINE PER 36 ORE SETTIMANALI CON RECUPERO DA PARTE DEL COMUNE DI POGGIO RUSCO DEL 50% DELLO STIPENDIO BASE.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

IL PROGRAMMA PREVEDE LO SVILUPPO DELLE ATTIVITA' COLLEGATE ALLA CULTURA E ALLO SPETTACOLO. L'APERTURA DELLA BIBLIOTECA COMUNALE VIENE GARANTITA MEDIANTE L'ATTIVITA' DI VOLONTARIATO EFFETTUATO DA PERSONE QUALIFICATE E IN COLLABORAZIONE CON IL SISTEMA BIBLIOTECARIO. IL SERVIZIO E' STATO POTENZIATO MEDIANTE UN CONTRATTO CON UNA DITTA SPECIALIZZATA NEL SETTORE LA QUALE GARANTISCE LA PRESENZA DI UN BIBLIOTECARIO PER N. 3 ORE SETTIMANALI (VENERDI' MATTINA)

POTENZIAMENTO DELLE ATTIVITA' DEL MUSEO DELL'EMIGRATO, CON PROMOZIONE ANCHE DI EVENTI IN COLLABORAZIONE CON ALTRI ENTI.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

E' PREVISTA LA PROSECUZIONE DEL PROGETTO PER LE POLITICHE GIOVANILI PER OFFRIRE UN'OPPORTUNITA' PER I RAGAZZI FINALIZZATA ALLA AGGREGAZIONE E ALL'IMPEGNO SOCIALE. DAL MESE DI OTTOBRE 2021 E' STATO ATTIVATO UN PROGETTO PER LE POLITICHE GIOVANILI CON LA PRESENZA SUL TERRITORIO DI UN OPERATORE PER TRE ORE SETTIMANALI.

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

IL PROGRAMMA PREVEDE IL MONITORAGGIO DELL'ECOSISTEMA E L'INCENTIVAZIONE DELLE SCELTE QUALI IL FOTOVOLTAICO, LE POMPE DI CALORE CON IL MINOR IMPATTO SULL'INQUINAMENTO ATMOSFERICO E NEL RISPETTO DELL'AMBIENTE- PARTICOLARE ATTENZIONE VIENE POSTA IN MATERIA DI RIFIUTI, IN PARTICOLARE PER QUANTO ATTIENE AL CONFRONTO CON SIEM PER LA GESTIONE DISCARICHE POST CHIUSURA.

NEL 2022 E' STATA SOTTOSCRITTA CON IL CONSORZIO OLTREPO' MANTOVANO CONVENZIONE PER UNO STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA DELLA COMUNITA' ENERGETICA RINNOVABILE (CER)

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Il programma prevede di mantenere e migliorare l'attuale qualità delle strade interne ed esterne , la segnaletica. Per quanto concerne la pubblica illuminazione, il servizio è stato appaltato alla Ditta Tea Spa di Mantova.

MISSIONE 11 Soccorso civile

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

IL PROGRAMMA PREVEDE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICIENZA DEI SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE AGLI ANZIANI, AL TRASPORTO DI PERSONE CON HANDICAP AL CDD DI SERMIDE E AL CSE DI POGGIO RUSCO, ALL'ASSISTENZA AI MINORI, ALLE PERSONE BISOGNOSE E INDIGENTI. DAL 2001 E' STATO POTENZIATO IL SERVIZIO DI TRASPORTO CON L'AUSILIO DEL GRUPPO DI VOLONTARIATO AUSER.

CON DECORRENZA 1° GENNAIO 2023 IL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE AGLI ANZIANI E' STATO AFFIDATO ALL'AZIENDA SPECIALE. RIMANE IN CAPO AL COMUNE LA GESTIONE DEI PASTI DOMICILIARI.

IL SERVIZIO INOLTRE COMPRENDE LA GESTIONE DEI MINORI IN AFFIDO, PROGETTI A SOSTEGNO DELLA DISABILITA', ECC. IN COLLABORAZIONE CON L'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI E IL SERVIZIO TUTELA MINORI.

L'ASSISTENTE SOCIALE ASSEGNATO DALL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI CON CNTRATTO A TEMPO PIENO E INDETERMINATO DAL 01.07.2021 PRESTA SERVIZIO PRESSO QUESTO COMUNE PER N. 8 ORE SETTIMANALI (LUNEDO E GIOVEDI').

SERVIZIO ASILO NIDO: CONVENZIONE CON STRUTTURA PRIVATA (NIDO C'ERA UNA VOLTA DI PIEVE DI CORIANO) PER N. 3 POSTI.

GESTIONE DEL CIMITERO: IL SERVIZIO DI TUMULAZIONE E' AFFIDATO A DITTA ESTERNA.

NEL 2020 SI E' PROVVEDUTO A POTENZIARE IL PARCO MACCHINE CON L'ACQUISTO DI UN AUTOVEICOLO AD USO SPECIALE PER TRASPORTO DI PERSONE CON HANDICAP E DOTATO DI SOLLEVATORE.

INOLTRE SEMPRE GRAZIE ALL'OTTENIMENTO DI FINANZIAMENTO SPECIFICO SI E' PROVVEDUTO ANCHE ALL'ACQUISTO DI UNA FIAT PANDA SEMPRE DESTINATA AI SERVIZI SOCIALI.

MISSIONE 13 Tutela della salute

VERRANNO PROPOSTE ALLA CITTADINANZA ATTIVITA' PER PROMUOVERE GRUPPI DI CAMMINO – PIEDIBUS - IN COLLABORAZIONE CON L'ATS

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Il programma prevede la gestione associata dello sportello per le attività economiche con il Consorzio Oltrepo' Mantovano, l'adesione alla Strada del Tartufo Mantovano.

Nel corso del 2009 abbiamo inoltre aderito alla Società consortile denominata GAL Oltrepò Mantovano a sostegno dello sviluppo rurale, POI trasformato in DISTRETTO RURALE SRL SOCIETA' DI SERVIZI TERRITORIALI e nel 2016 si è aderito al GAL TERRE DEL PO, con una quota nominale.

NEL MESE DI NOVEMBRE 2023 SI E' PROVVEDUTO ALLA COSTITUZIONE DEL NUOVO GAL TERRE DEL PO.2 ALLA QUALE ABBIAMO ADERITO CON LA QUOTA NOMINALE DI € 200,00.

NEL 2020 QUESTO ENTE HA OTTENUTO UN FINANZIAMENTO STATALE A SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' ECONOMICHE ED EROGATO NEL 2021 NELLA SOMMA DI EURO 31.096. SIAMO IN ATTESA DI RICEVERE I SOLDI RELATIVI ALLA SECONDA ANNUALITA' (2021) PER LA CUI ASSEGNAZIONE E' GIA' DISPONIBILE LA GRADUATORIA DEI BENEFICIARI.

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

IL PROGRAMMA MIRA AL SOSTEGNO DELLA RISORSA "LAVORO" MEDIANTE L'ATTIVAZIONE DI TIROCINI E BORSE LAVORO PER PROMUOVERE L'INSERIMENTO NEL MONDO LAVORATIVO.

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

ADESIONE AL CONSORZIO OLTREPO' MANTOVANO

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

Nella missione 20 sono previsti i seguenti fondi:

-Fondo ordinario e di cassa

- Fondo rinnovi contrattuali

-Fondo accantonamento Indennità di Fine Mandato del Sindaco
 -Fondo Crediti di dubbia esazione
 -Fondo partecipazione finanza pubblica

MISSIONE 50 Debito pubblico

RIMBORSO QUOTE DI CAPITALE :
 IN ESSERE N. 14 POSIZIONI MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI
 UN MUTUO CON FINLOMBARDA PER MUSEO

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2025				ANNO 2026				ANNO 2027			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	581.973,00	68.000,00	0,00	649.973,00	513.966,00	13.000,00	0,00	526.966,00	511.592,00	13.000,00	0,00	524.592,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	50.463,00	0,00	0,00	50.463,00	50.463,00	0,00	0,00	50.463,00	50.463,00	0,00	0,00	50.463,00
4	138.112,00	0,00	0,00	138.112,00	122.620,00	0,00	0,00	122.620,00	121.533,00	0,00	0,00	121.533,00
5	5.450,00	0,00	0,00	5.450,00	5.450,00	0,00	0,00	5.450,00	5.450,00	0,00	0,00	5.450,00
6	11.900,00	0,00	0,00	11.900,00	10.700,00	0,00	0,00	10.700,00	10.900,00	0,00	0,00	10.900,00
7	420,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00	0,00	420,00
8	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
9	23.419,00	0,00	0,00	23.419,00	50.517,00	300.000,00	0,00	350.517,00	48.239,00	0,00	0,00	48.239,00
10	73.754,00	880.000,00	0,00	953.754,00	50.935,00	0,00	0,00	50.935,00	50.081,00	200.000,00	0,00	250.081,00
11	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
12	182.367,00	0,00	0,00	182.367,00	150.575,00	60.000,00	0,00	210.575,00	150.427,00	0,00	0,00	150.427,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4.542,00	0,00	0,00	4.542,00	4.542,00	0,00	0,00	4.542,00	4.542,00	0,00	0,00	4.542,00
15	1.830,00	0,00	0,00	1.830,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
16	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00
17	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
18	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	66.797,00	2.000,00	0,00	68.797,00	68.427,00	2.000,00	0,00	70.427,00	69.351,00	2.000,00	0,00	71.351,00
50	0,00	0,00	177.212,00	177.212,00	0,00	0,00	147.916,00	147.916,00	0,00	0,00	150.206,00	150.206,00
60	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
99	0,00	0,00	577.200,00	577.200,00	0,00	0,00	577.200,00	577.200,00	0,00	0,00	577.200,00	577.200,00

TOTALI	1.148.677,00	950.000,00	1.054.412,00	3.153.089,00	1.037.265,00	375.000,00	1.025.116,00	2.437.381,00	1.031.148,00	215.000,00	1.027.406,00	2.273.554,00
---------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	742.220,77	112.259,52	0,00	854.480,29
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	70.784,01	1.800,00	0,00	72.584,01
4	167.124,92	2.830,40	0,00	169.955,32
5	10.628,66	0,00	0,00	10.628,66
6	15.221,46	2.592,50	0,00	17.813,96
7	420,00	0,00	0,00	420,00
8	2.182,00	4.250,48	0,00	6.432,48
9	24.605,36	0,00	0,00	24.605,36
10	101.939,89	1.021.204,92	0,00	1.123.144,81
11	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
12	253.381,62	7.696,00	0,00	261.077,62
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	29.367,55	0,00	0,00	29.367,55
15	2.562,00	0,00	0,00	2.562,00
16	300,00	0,00	0,00	300,00
17	8.752,76	0,00	0,00	8.752,76
18	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
50	0,00	0,00	177.212,00	177.212,00
60	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
99	0,00	0,00	756.925,52	756.925,52
TOTALI	1.458.091,00	1.152.633,82	1.234.137,52	3.844.862,34

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2025/2027 non si prevede di effettuare alienazioni/dismissioni di beni patrimoniali disponibili.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Non sono presenti Enti strumentali controllati

Società controllate

Non sono presenti Società controllate.

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, non si evidenziano indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

CONSORZIO OLTREPO' MANTOVANO - quota di partecipazione 1,3% - Nessun indirizzo gestionale

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER I SERVIZI SOCIALI DEL TERRITORIO DESTRA SECCHIA – quota di partecipazione 3,43%-

Società partecipate

Il Comune di Magnacavallo detiene le seguenti quote di partecipazione:

- APAM Spa:	0,1404 %
- SIEM SPA:	0,4912 %
- TEA SPA:	0,00144%
- Distretto Rurale Srl :	1,47 %
- Gal Terre del Po:	0,704 %
- Gal Terre del Po 2.0	0,995 %

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

Il piano triennale 2025/2027 per la razionalizzazione di alcune spese riguarda l'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;

Considerato in particolare che:

- questo Ente dispone di 1 solo apparecchio/cellulare di telefonia mobile, in dotazione all'operaio austista scuolabus al fine di assicurare i necessari contatti con l'ufficio tecnico, e che lo stesso attualmente ha solo funzione ricevente;
- per quanto riguarda le dotazioni strumentali informatiche si dispone di un personal computer per ogni dipendente impiegatizio, come da disposizioni vigenti, ed in totale attualmente sono N. 11 oltre ad un portatile e non è possibile prevedere riduzioni di spesa per quanto riguarda detta voce, in quanto l'informatica in continua evoluzione necessita di sicurezza e affidabilità, soprattutto per il salvataggio dei dati;
- per quanto riguarda le autovetture, attualmente solo N. 1 è ad uso istituzionale/di servizio (Dacia Sandero Targa EJ636AA) al fine di evitare l'utilizzo di mezzi propri dei dipendenti o amministratori per recarsi a Mantova o in altre località per esigenze connesse alle proprie mansioni/cariche, dato atto che non esistono altri validi mezzi alternativi di trasporto, mentre altre N. 4 autovetture in proprietà sono destinate ad uso dei servizi sociali o trasporto protetto mediante convenzione con gruppo volontariato Auser e n. 1 è destinata ad uso esclusivo della Polizia Locale.
- il Comune di Magnacavallo non dispone di alloggi di servizio e gli alloggi residenziali di proprietà sono destinati a finalità sociali (mini alloggi di edilizia residenziale pubblica a canone sociale) oltre all'alloggio del Comandante della Caserma dei Carabinieri inserito presso la struttura stessa, regolarmente locata e ad un alloggio privato situato nell'ala ovest della sede municipale di recente ristrutturazione;
- che in base alla rilevazione effettuata non è possibile ridurre ulteriormente le dotazioni strumentali o le autovetture di servizio, in quanto necessarie al corretto funzionamento e svolgimento mansioni istituzionali dell'ente e così pure per quanto riguarda gli alloggi non esistono alloggi di servizio e quelli in proprietà ad uso residenziale sono attualmente destinati a finalità sociali, fatto salvo la possibilità di riconversione ad altri usi, in base alle vigenti disposizioni attualmente in vigore;
- che durante il triennio 2025/2027 non si prevedono nuovi acquisti di dotazioni strumentali, anche informatiche o di autovetture di servizio, fatte salve eventuali sostituzioni in base a necessità sopravvenute al momento non prevedibili.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Non si rilevano altri strumenti di programmazione.

COMUNE DI MAGNACAVALLO, lì 20/11/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale