

Comune di

Roe' Volciano

Provincia di Brescia

Documento Unico di
Programmazione
nota di aggiornamento

2024 / 2026

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	4
SEZIONE STRATEGICA.....	7
Linee programmatiche di governo 2019/2024.....	8
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	11
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	11
La popolazione.....	14
Situazione socio-economica.....	19
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	21
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	21
Analisi finanziaria generale.....	22
Evoluzione delle entrate (accertato).....	22
Evoluzione delle spese (impegnato).....	23
Partite di giro (accertato/impegnato).....	23
Analisi delle entrate.....	24
Entrate correnti (anno 2023).....	24
Evoluzione delle entrate correnti per abitante	26
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	30
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	30
Analisi della spesa - parte corrente.....	35
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	35
Indebitamento.....	39
Risorse umane.....	40
Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica.....	41
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	42
Obiettivi strategici.....	44
SEZIONE OPERATIVA.....	54
Parte prima.....	55
Elenco dei programmi per missione.....	55
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	55
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	74
Parte corrente per missione e programma.....	74
Parte corrente per missione.....	78
Parte capitale per missione e programma.....	81
Parte capitale per missione.....	84
Parte seconda.....	87
Programmazione dei lavori pubblici.....	87
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	97
Programmazione del fabbisogno di personale.....	99
Programma delle collaborazioni.....	105
Ricognizione degli interventi comunali rientranti nel perimetro del PNRR	106

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Popolazione residente.....	14
Tabella 2: Quadro generale della popolazione.....	16
Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti.....	16
Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	17
Tabella 5: Evoluzione delle entrate.....	22
Tabella 6: Evoluzione delle spese.....	23
Tabella 7: Partite di giro.....	23
Tabella 8: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	24
Tabella 9: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	26
Tabella 10: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	32
Tabella 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	33
Tabella 12: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	37
Tabella 13: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	37
Tabella 14: Indebitamento.....	39
Tabella 15: Dipendenti in servizio.....	40
Tabella 16: Parte corrente per missione e programma.....	77
Tabella 17: Parte capitale per missione e programma.....	83
Tabella 18: Parte capitale per missione.....	85

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*” ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione “*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 è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

- **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia

3. Ordine pubblico e sicurezza
4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e

patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Linee programmatiche di governo 2019/2024

Il programma di governo della nuova amministrazione mira a soddisfare le reali necessità del paese, rimanendo costantemente in ascolto delle nuove esigenze che i cittadini vorranno sottoporre all'amministrazione comunale.

LIBERI DI CIRCOLARE - VIABILITA' - DOSSI E SENSI UNICI

Rimozione di alcuni dossi ritenuti troppo impattanti e addirittura pericolosi.

Rivalutazione globale dell'intera viabilità con possibili ulteriori variazioni che concorderemo preventivamente con l'ascolto dei cittadini delle vie interessate, compresa la rotatoria del municipio.

Revisione toponomastica (denominazione e numeri civici).

SERVIZI SCOLASTICI

Mensa, migliorare l'attuale servizio e valutazione per futura gestione diretta. Realizzazione di una tettoia nell'area di ingresso alla scuola primaria. Miglioramento del servizio trasporto scolastico.

TURISMO SOSTENIBILE

Promuovere l'attività turistica sul nostro territorio con particolare riguardo al sostegno delle realtà turistico-ricettive già esistenti e future con eventuale accesso a contributi regionali e sovracomunali a tal fine destinati.

PARCHI GIOCO

Messa in sicurezza ed adeguamento di tutti parchi gioco comunali.

ROE' - RIQUALIFICAIZONE AREA EX FERRIERE LEALI

Gestiremo con attenzione la riqualificazione di questa area. Daremo il nostro supporto agli imprenditori che hanno presentato il progetto per questa gradita riqualificazione, che seguiremo con attenzione.

URBANISTICA E TERRITORIO

Salvaguardia e tutela del verde di Roè Volciano, no alla cementificazione incontrollata. Introduzione di un nuovo criterio di valutazione delle richieste di edificabilità dei cittadini con opportune variazioni del P.G.T. (ex Piano Regolatore). Tolleranza zero con coloro che interpretano il nostro territorio come strumento di speculazione edilizia. Riqualificazione con incentivi per interventi di recupero del centro storico, rivalutazione della specificità territoriale di ogni frazione con priorità alle frazioni Volciano ed Agneto.

SERVIZI SOCIALI - VOLONTARIATO

Incentivi e collaborazione al personale di volontariato che opera sul territorio al servizio dei bisogni del cittadino. Convocazione di un tavolo con tutte le associazioni di Roè Volciano e avvio di progetti condivisi per la comunità locale.

AMBIENTE

Istituzione in collaborazione con le scuole, associazioni e volontari, di giornate per il verde, con convegni e iniziative concrete sul territorio. Verifica della possibilità del ripristino del vecchio percorso che attraverso il vallone Sant'Anna collega Volciano con Salò per realizzazione di percorso naturalistico. Riqualficazione della pista ciclabile da Tormini a Roè con arredi urbani resistenti nel tempo.

SICUREZZA

utilizzo del consorzio dei vigili per una presenza efficace sul territorio e/o valutazione di un servizio autonomo compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili.

Controllo capillare delle frazioni con la polizia locale al servizio della sicurezza del cittadino.

SPORT

Pieno sostegno a tutte le associazioni sportive presenti sul territorio ed in particolare a coloro che rappresentano significativamente un'alternativa di crescita per i giovani. Studio della fattibilità per la costruzione di tribune e/o gradinate per il pubblico al centro sportivo. Luci della palestra.

PALIO DELLE CONTRADE

Evento aggregativo più importante della nostra comunità. Necessaria una riflessione con i volontari per il rilancio dell'evento.

CULTURA

Promozione di convegni di natura culturale in collaborazione con la biblioteca.

MONITORAGGIO DELL'UTILIZZO DEL DENARO PUBBLICO

Vogliamo rivedere il rapporto costo-beneficio di alcuni servizi con la Comunità Montana di Valle Sabbia e Secoval in merito alla gestione dei servizi sovracomunali.

AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

Impegno per migliorare il rapporto amministrazione /utenza nel segno della disponibilità a fornire un efficace supporto al cittadino. Trasparenza: maggiore comunicazione circa le iniziative e le proposte del comune attraverso mezzi di informazione digitali. Miglioramento del sito web comunale rendendolo più accessibile con informazioni dettagliate.

EDIFICIO EX SCUOLA ELEMENTARE

Considerate le difficoltà per l'alienazione, valuteremo soluzioni alternative per l'utilizzo dell'immobile.

IMMIGRAZIONE - IDENTITA' - INTEGRAZIONE

“I modelli di convivenza sociale in Italia sono falliti non perché non si sia permesso di

affermare la propria identità, ma perché non è stato richiesto loro di rispettare le regole e di condividere i valori che sono alla base della comune identità.

Il difetto è nel fatto che l'Italia ha una cultura dei diritti, ma non dei doveri e si è limitata ad elargire a piene mani i diritti senza esigere in cambio l'ottemperanza dei doveri”

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne ed interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Per illustrare le condizioni internazionali e Europee che influenzano l'Ente dall'esterno si riportano alcuni estratti dal Def 2023 come rivisto in data 23 settembre 2023:

“L'evoluzione dell'area dell'euro sono, tra i fattori di livello internazionale, quelli in grado di condizionare in modo più rilevante l'economia italiana e la sua finanza pubblica. In questa fase si riscontrano dinamiche molto simili a quelle italiane. L'inflazione di fondo, in rallentamento da marzo, si è -15000 -10000 -5000 0 5000 10000 15000 lug-14 lug-15 lug-16 lug-17 lug-18 lug-19 lug-20 lug-21 lug-22 lug-23 -90 -70 -50 -30 -10 10 30 50 70 90 miliardi di € milioni di € Conto corrente (scala dx) Saldo beni energetici (scala dx) Conto Corrente cumulato (12 mesi) I. QUADRO COMPLESSIVO E POLITICA DI BILANCIO MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE 5 portata al 6,2 per cento in agosto. Il calo dei prezzi dell'energia e la postura restrittiva della politica monetaria sembrano quindi favorire la convergenza dell'inflazione verso i valori giudicati congrui con la stabilità dei

prezzi. La Banca centrale europea (BCE) prevede che nel 2025 il tasso di inflazione scenda ad un livello grosso modo in linea con l'obiettivo del 2 per cento.

Le politiche restrittive messe in atto dalla BCE iniziano ad avere effetti rilevanti sulle condizioni finanziarie e, di conseguenza, sulla crescita reale. Il rialzo dei tassi d'interesse-guida si sta trasferendo sui tassi passivi medi per famiglie e imprese. I volumi di credito sono in contrazione da inizio anno. In prospettiva, anche alla luce dell'attuale congiuntura internazionale, il conseguente indebolimento della domanda interna potrebbe non trovare un adeguato contrappeso nel canale dell'export. Nonostante il rallentamento dell'economia, anche nell'area dell'euro le condizioni del mercato del lavoro restano favorevoli. Il tasso di disoccupazione in luglio è sceso al 6,4 per cento, nuovo minimo storico, mentre la crescita del costo del lavoro rimane al di sotto di quella dei prezzi al consumo, decelerando nel secondo trimestre 2023 al 4,5 per cento su base annua, dal 5,2 del trimestre precedente. In questo quadro, l'aumento dei tassi di policy e la ristabilita calma sui mercati finanziari dopo le isolate crisi bancarie di marzo, hanno creato le condizioni perché i tassi d'interesse a lungo termine risalissero verso i valori toccati a inizio anno. Al momento, le attese dei mercati sulle future decisioni di politica monetaria sembrano convergere verso un primo taglio al tasso sui depositi della BCE - attualmente al 4 per cento - nella prossima estate. Con riferimento ai debiti sovrani, la sostanziale stabilità degli spread tra i Paesi dell'area suggerisce che a guidare i rendimenti sono ancora i fondamentali comuni, in primo luogo la politica monetaria. “

“QUADRO MACROECONOMICO E DI FINANZA PUBBLICA PROGRAMMATICO

La manovra di bilancio per il prossimo triennio 2024-2026 continuerà ad essere orientata a principi di prudenza, cercando il giusto equilibrio tra l'obiettivo di fornire il sostegno necessario all'economia nell'immediato attraverso misure mirate, e quello di assicurare sia il rientro del deficit al di sotto della soglia del 3 per cento del PIL, sia un percorso di riduzione credibile e duraturo del rapporto debito/PIL. In considerazione dell'elevata incertezza del quadro economico, il Governo ha deciso di richiedere con la Relazione che accompagna il presente Documento l'autorizzazione del Parlamento a fissare un nuovo sentiero programmatico per l'indebitamento netto della PA. I nuovi obiettivi programmatici di deficit in rapporto al PIL sono posti al 5,3 per cento nel 2023, 4,3 per cento nel 2024, 3,6 nel 2025 e 2,9 per cento nel 2026. La politica economica impostata dal Governo sin dal suo insediamento è coerente con gli orientamenti espressi dalla Commissione europea, rivolti in primo luogo alla necessità di continuare ad attenuare in modo temporaneo e mirato gli impatti sulle famiglie e le attività economiche dell'aumento dei prezzi dei beni energetici. Nell'attuale fase di progressiva discesa e stabilizzazione dei prezzi dei beni energetici, iniziata dalla fine del 2022, le misure di sostegno saranno gradualmente ritirate entro il 2024, mantenendo una politica fiscale prudente, anche alla luce della disattivazione della clausola

di salvaguardia generale del Patto di Stabilità e Crescita prevista per la fine dell'anno in corso. I margini di bilancio rispetto alla previsione dello scenario tendenziale, oggetto della autorizzazione del Parlamento, sono destinati a finanziare le misure di finanza pubblica che saranno dettagliate nel prossimo Documento Programmatico di Bilancio e attuate con la manovra di finanza pubblica per il triennio 2024-2026. Proseguendo lungo le linee programmatiche definite nel DEF di aprile, il Governo continuerà a sostenere la domanda privata e a contrastare il calo del potere di acquisto delle retribuzioni causato dall'inflazione, attraverso interventi mirati. Gran parte delle risorse aggiuntive del 2024 saranno utilizzate per la riduzione del cuneo fiscale. Si aggiungono ulteriori stanziamenti per l'avvio della riforma del sistema fiscale e per supportare le famiglie più numerose. Tali misure mirano a ridurre la pressione fiscale, aumentare il reddito disponibile e sostenere i consumi.”

In questo scenario si ritiene comunque che l'attività di programmazione che l'Amministrazione di un comune come Roè Volciano può fare si deve fondare sul presupposto che la nostra economia locale e la nostra rete sociale sarà in grado di fronteggiare la crisi e le difficoltà, anche con il sostegno della regione, dello stato e dell'Europa .

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 4465 ed alla data del 31/12/2022, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 4.369.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
2002	4314
2003	4367
2004	4358
2005	4387
2006	4403
2007	4415
2008	4504
2009	4487
2010	4492
2011	4555
2012	4567
2013	4563
2014	4527
2015	4561
2016	4541
2017	4558
2018	4496
2019	4436
2020	4369
2021	4389
2022	4369

Tabella 1: Popolazione residente

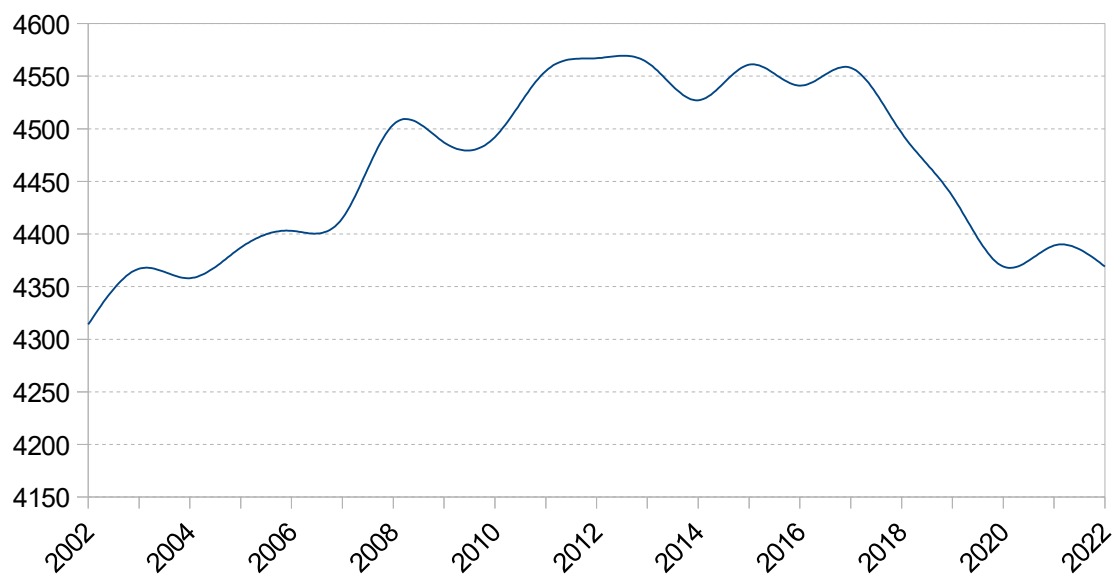


Diagramma 1: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	0
Popolazione al 01/01/2022	4389
Di cui:	
Maschi	2114
Femmine	2275
Nati nell'anno	20
Deceduti nell'anno	54
Saldo naturale	-34
Immigrati nell'anno	232
Emigrati nell'anno	223
Saldo migratorio	9
Popolazione residente al 31/12/2022	4369
Di cui:	
Maschi	2103
Femmine	2266
Nuclei familiari	1969
Comunità/Convivenze	3
In età prescolare (0 / 5 anni)	136

In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	328
In forza lavoro (15/ 29 anni)	691
In età adulta (30 / 64 anni)	2179
In età senile (oltre 65 anni)	1035

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	659	33,47%
2	627	31,84%
3	387	19,65%
4	223	11,33%
5 e più	73	3,71%
TOTALE	1969	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

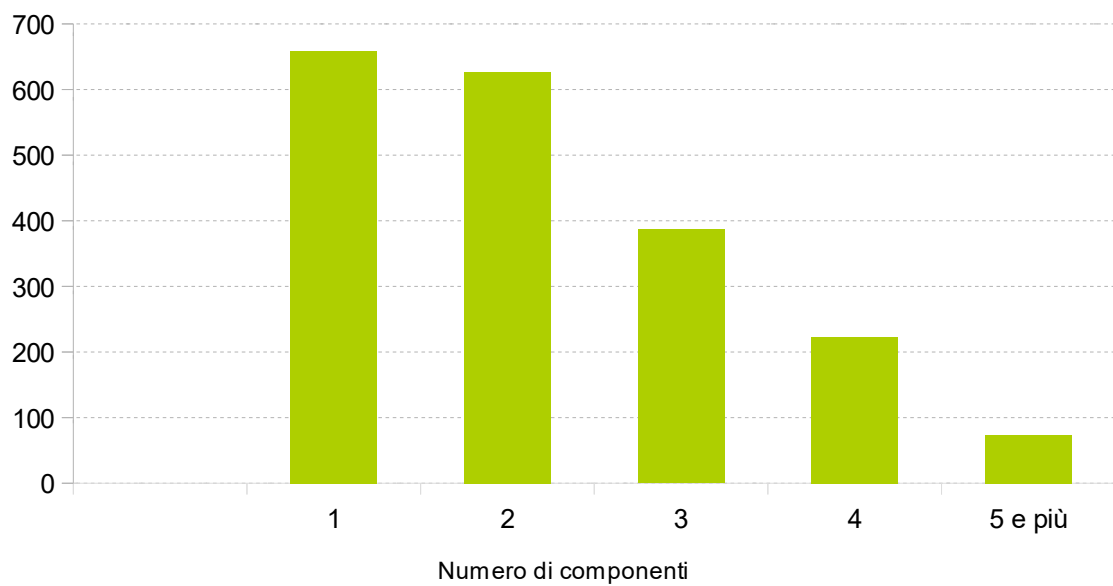
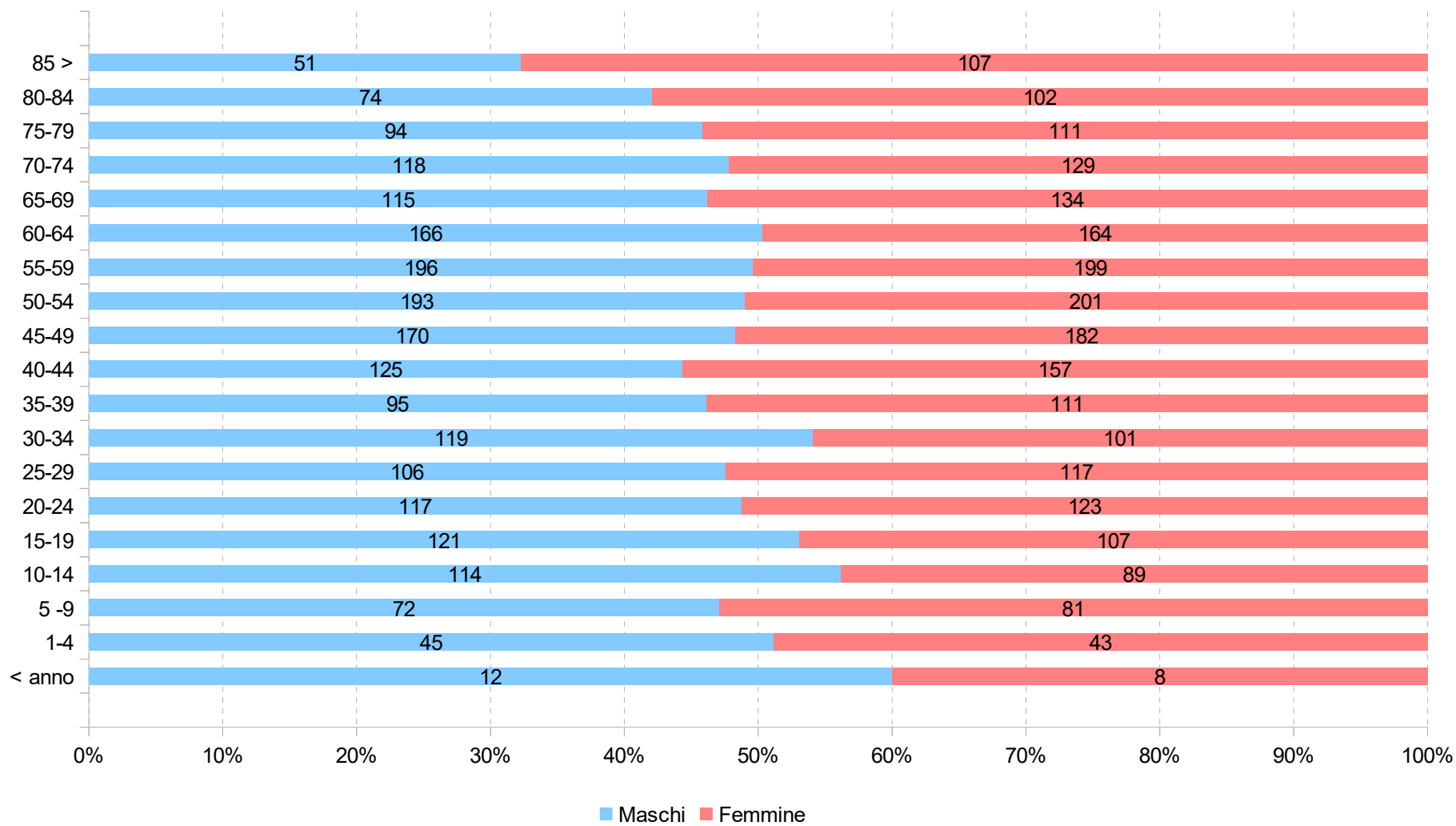


Diagramma 2: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2022 iscritta all'anagrafe del Comune di Roe' Volciano suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	12	8	20	60,00%	40,00%
1-4	45	43	88	51,14%	48,86%
5 -9	72	81	153	47,06%	52,94%
10-14	114	89	203	56,16%	43,84%
15-19	121	107	228	53,07%	46,93%
20-24	117	123	240	48,75%	51,25%
25-29	106	117	223	47,53%	52,47%
30-34	119	101	220	54,09%	45,91%
35-39	95	111	206	46,12%	53,88%
40-44	125	157	282	44,33%	55,67%
45-49	170	182	352	48,30%	51,70%
50-54	193	201	394	48,98%	51,02%
55-59	196	199	395	49,62%	50,38%
60-64	166	164	330	50,30%	49,70%
65-69	115	134	249	46,18%	53,82%
70-74	118	129	247	47,77%	52,23%
75-79	94	111	205	45,85%	54,15%
80-84	74	102	176	42,05%	57,95%
85 >	51	107	158	32,28%	67,72%
TOTALE	2103	2266	4369	48,13%	51,87%

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e sesso



Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente

- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Utilizzo FPV di parte corrente	67.246,31	69.114,35	74.001,71	99.812,27	84.413,89
Utilizzo FPV di parte capitale	629.721,21	376.630,37	700.563,26	297.932,43	791.279,26
Avanzo di amministrazione applicato	75.256,49	176.207,20	31.403,71	990.828,64	646.122,28
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.494.010,40	2.473.211,23	2.562.527,41	2.671.790,98	2.949.906,25
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	170.602,34	106.914,54	758.024,01	214.670,85	263.664,46
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.058.067,16	984.896,41	762.189,71	837.881,48	829.800,34
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	393.909,88	556.457,63	805.510,43	1.226.916,42	565.699,82
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.888.813,79	4.743.431,73	5.694.220,24	6.339.833,07	6.130.886,30

Tabella 5: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 1 - Spese correnti	3.326.397,62	3.240.207,84	3.245.471,14	3.283.189,81	3.413.656,79
Titolo 2 - Spese in conto capitale	631.920,76	242.996,37	1.056.252,27	920.620,53	876.461,33
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	98.387,04	100.177,52	70.665,10	87.702,76	88.756,78
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.056.705,42	3.583.381,73	4.372.388,51	4.291.513,10	4.378.874,90

Tabella 6: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	452.012,72	420.024,23	415.425,75	433.420,50	446.964,33
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	452.012,72	420.024,23	415.425,75	433.420,50	446.964,33

Tabella 7: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2023)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	2.675.439,60	2.704.428,46	2.255.999,79	83,42	1.482.379,28	54,81	773.620,51
Entrate da trasferimenti	348.044,74	363.410,24	195.828,29	53,89	91.636,52	25,22	104.191,77
Entrate extratributarie	907.491,50	933.946,44	622.854,34	66,69	511.414,98	54,76	111.439,36
TOTALE	3.930.975,84	4.001.785,14	3.074.682,42	76,83	2.085.430,78	52,11	989.251,64

Tabella 8: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMU, Addizionale Irpef, Addizionale sul consumo di energia elettrica e ICI anni precedenti), dalle tasse (Tari e TASI anni precedenti) e dai fondi perequativi erogati dallo Stato (Fondo di solidarietà comunale)).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta di tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per servizi resi ai cittadini.

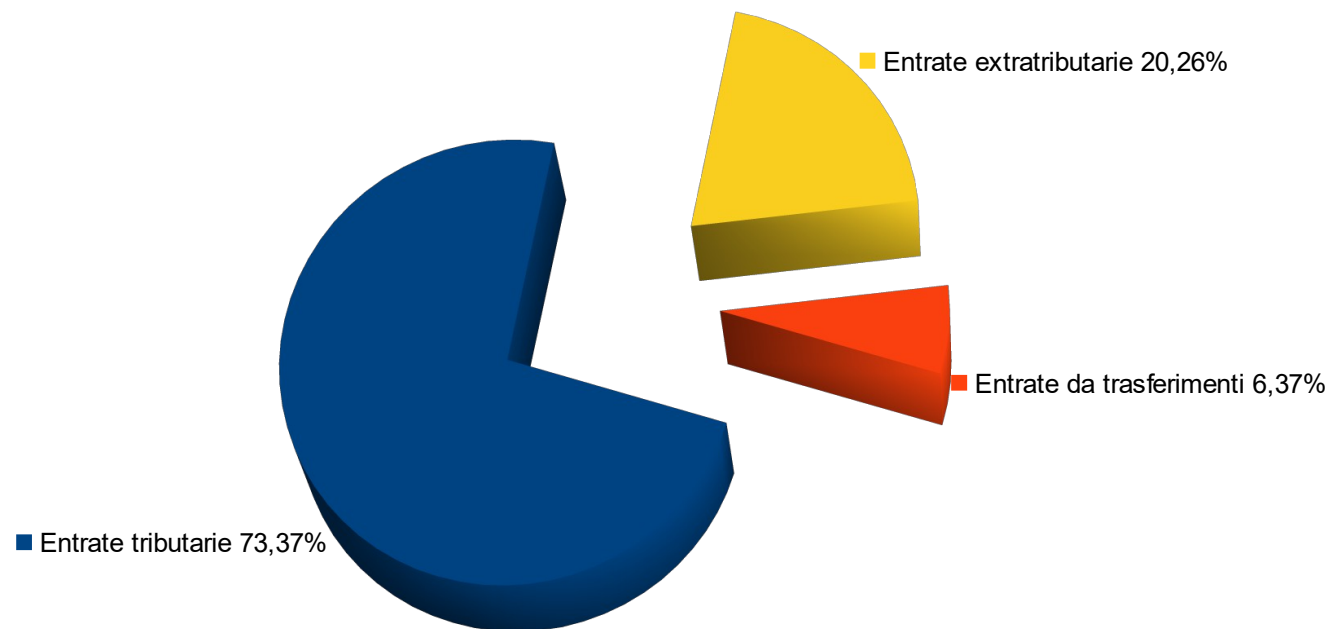


Diagramma 3: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2016	2.390.730,05	115.884,30	1.129.935,93	4541	526,48	25,52	248,83
2017	2.503.559,11	129.706,24	975.592,89	4558	549,27	28,46	214,04
2018	2.494.010,40	170.602,34	1.058.067,16	4496	554,72	37,95	235,34
2019	2.473.211,23	106.914,54	984.896,41	4436	557,53	24,10	222,02
2020	2.562.527,41	758.024,01	762.189,71	4369	586,52	173,50	174,45
2021	2.671.790,98	214.670,85	837.881,48	4389	608,75	48,91	190,90
2022	2.949.906,25	263.664,46	829.800,34	4369	675,19	60,35	189,93

Tabella 9: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

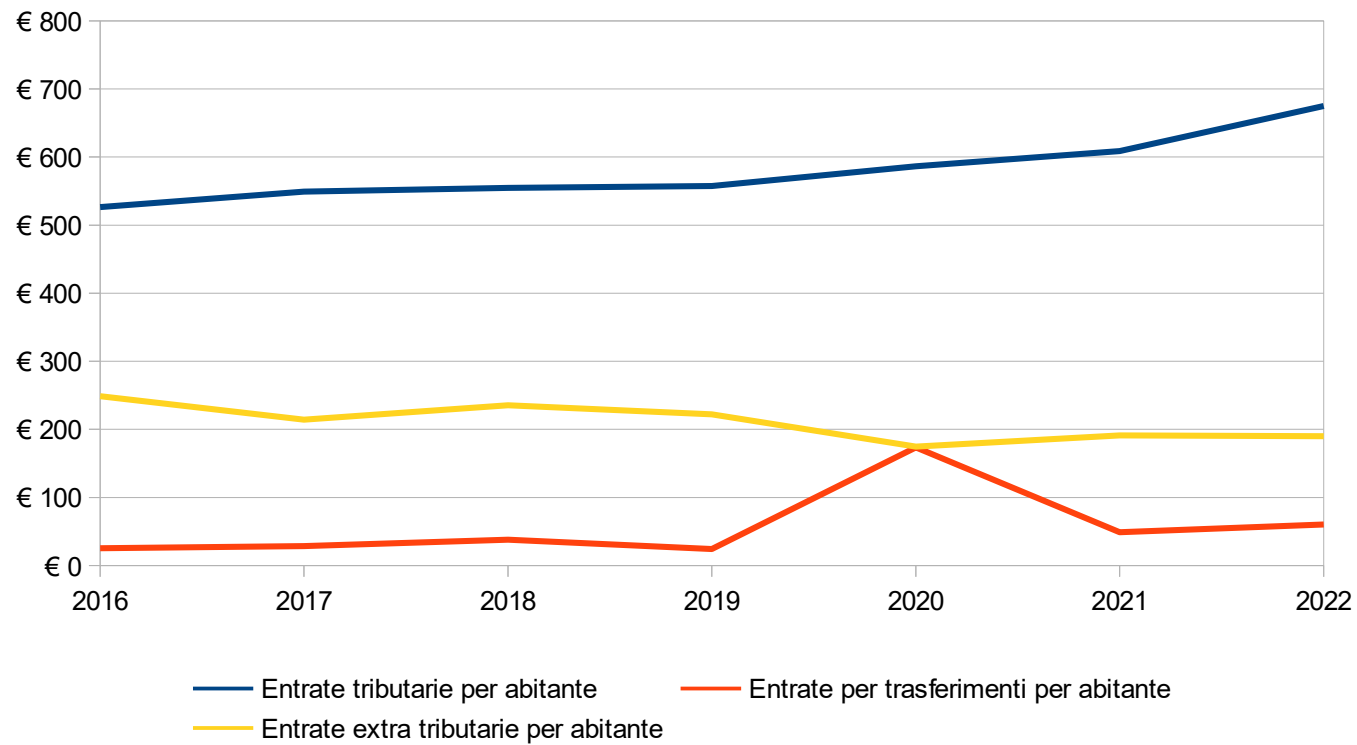


Diagramma 4: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2016 all'anno 2022

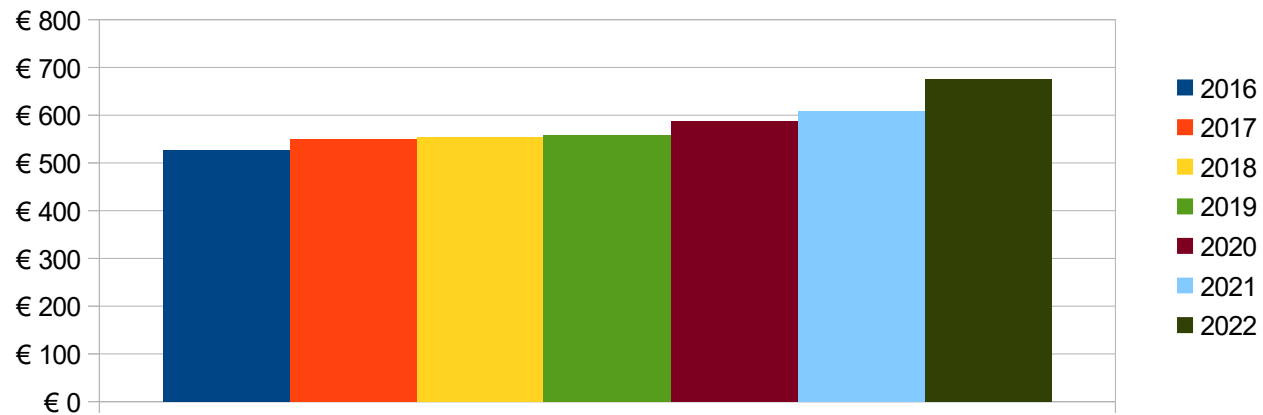


Diagramma 5: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

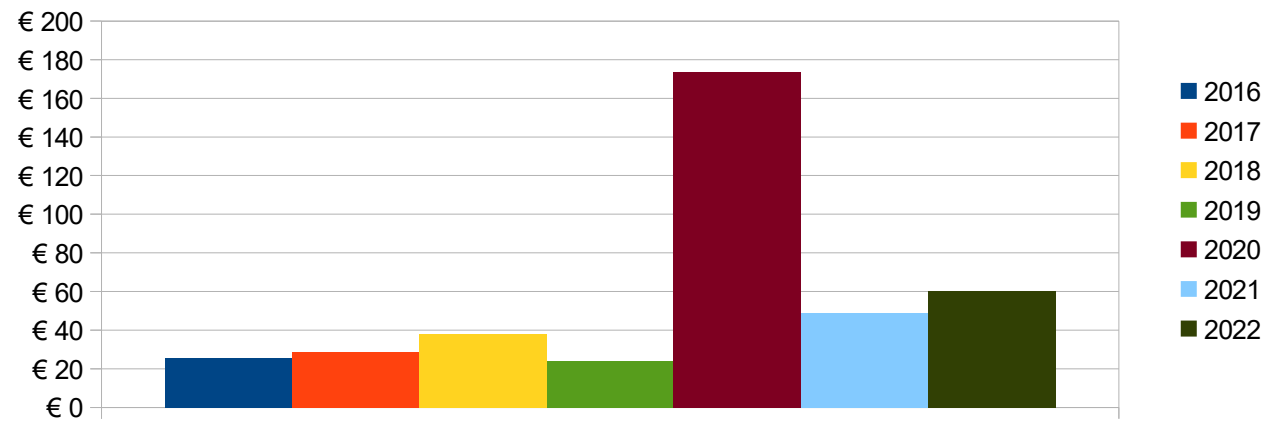


Diagramma 6: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

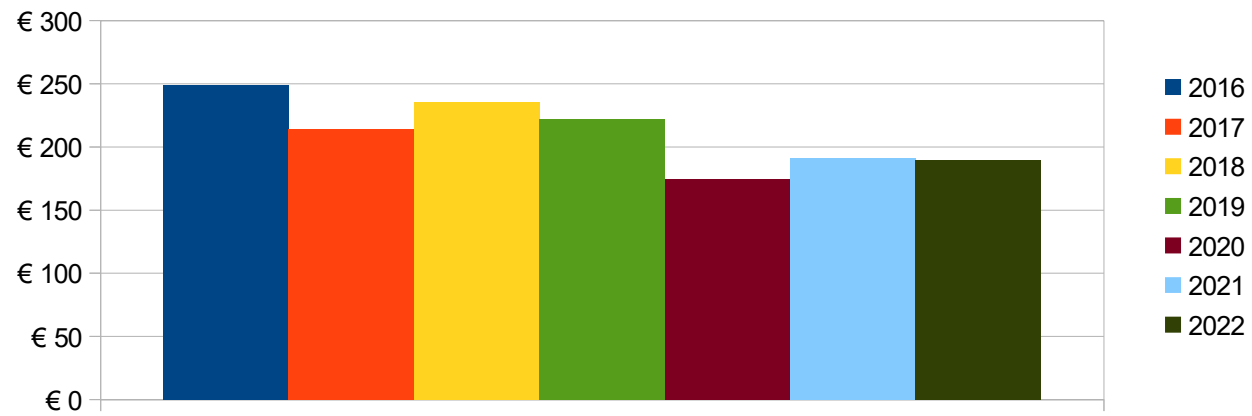


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	62.495,65	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.233,36	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	3.022,56	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	3.576,96	9.016,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	68.334,98	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	4.620,77	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	268.768,61	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	27.182,51	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	368.588,93	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	55.000,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	9.096,13	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-	11.341,07	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	383.546,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	304.790,49	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	774,75	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	134,20	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	9.895,51	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	341,60	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2 - Formazione professionale	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	1.584.744,08	9.016,00

Tabella 10: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	140.663,51	9.016,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	273.389,38	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	27.182,51	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	368.588,93	0,00
7 - Turismo	55.000,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	20.437,20	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	383.546,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	304.790,49	0,00
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.804,46	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	341,60	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.584.744,08	9.016,00

Tabella 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

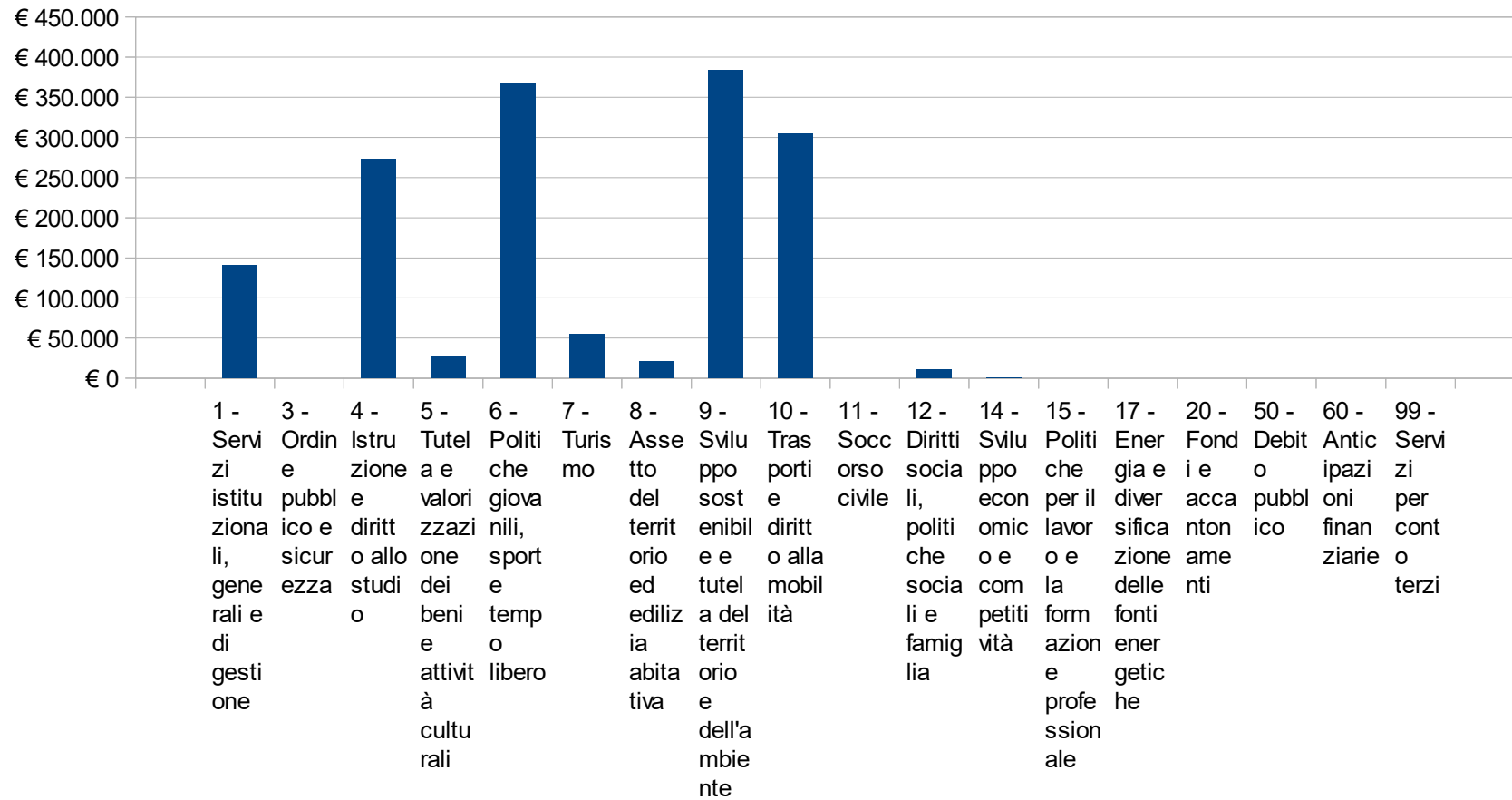


Diagramma 8: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	97.103,68	8.518,86
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	139.797,11	4.785,04
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	125.993,23	3.803,80
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	62.690,66	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	56.162,76	15.038,61
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	190.889,93	5.796,52
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	92.121,13	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	96.583,40	81.761,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	95.047,89	56.750,84
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	114.851,48	53.799,75
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	172.716,73	1.217,23
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	28.644,63	3.889,28
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	105.933,85	7.098,13
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	405.093,14	234.529,25

4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	61.099,35	3.440,50
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	55.391,13	5.628,74
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	780,80	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	12.477,45	2.000,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	15.678,22	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	16.087,24	8.412,18
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	607.841,31	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	2.057,04	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	325.346,06	10.761,13
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	5.200,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	96.590,88	36.254,25
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	162.823,49	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	99.312,67	51.031,72
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2.902,10	1.583,40
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	2.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	86.872,23	1.253,21
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	6.500,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	39.564,65	14.568,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.663,67	2.257,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.647,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2 - Formazione professionale	1.159,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	2.000,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00

20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	3.389.623,91	614.178,44

Tabella 12: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.071.241,27	230.254,42
3 - Ordine pubblico e sicurezza	172.716,73	1.217,23
4 - Istruzione e diritto allo studio	539.671,62	245.516,66
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	61.099,35	3.440,50
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	55.391,13	5.628,74
7 - Turismo	780,80	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.477,45	2.000,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	641.663,81	8.412,18
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	325.346,06	10.761,13
11 - Soccorso civile	5.200,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	496.566,02	104.690,58
14 - Sviluppo economico e competitività	4.310,67	2.257,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.159,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2.000,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	3.389.623,91	614.178,44

Tabella 13: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

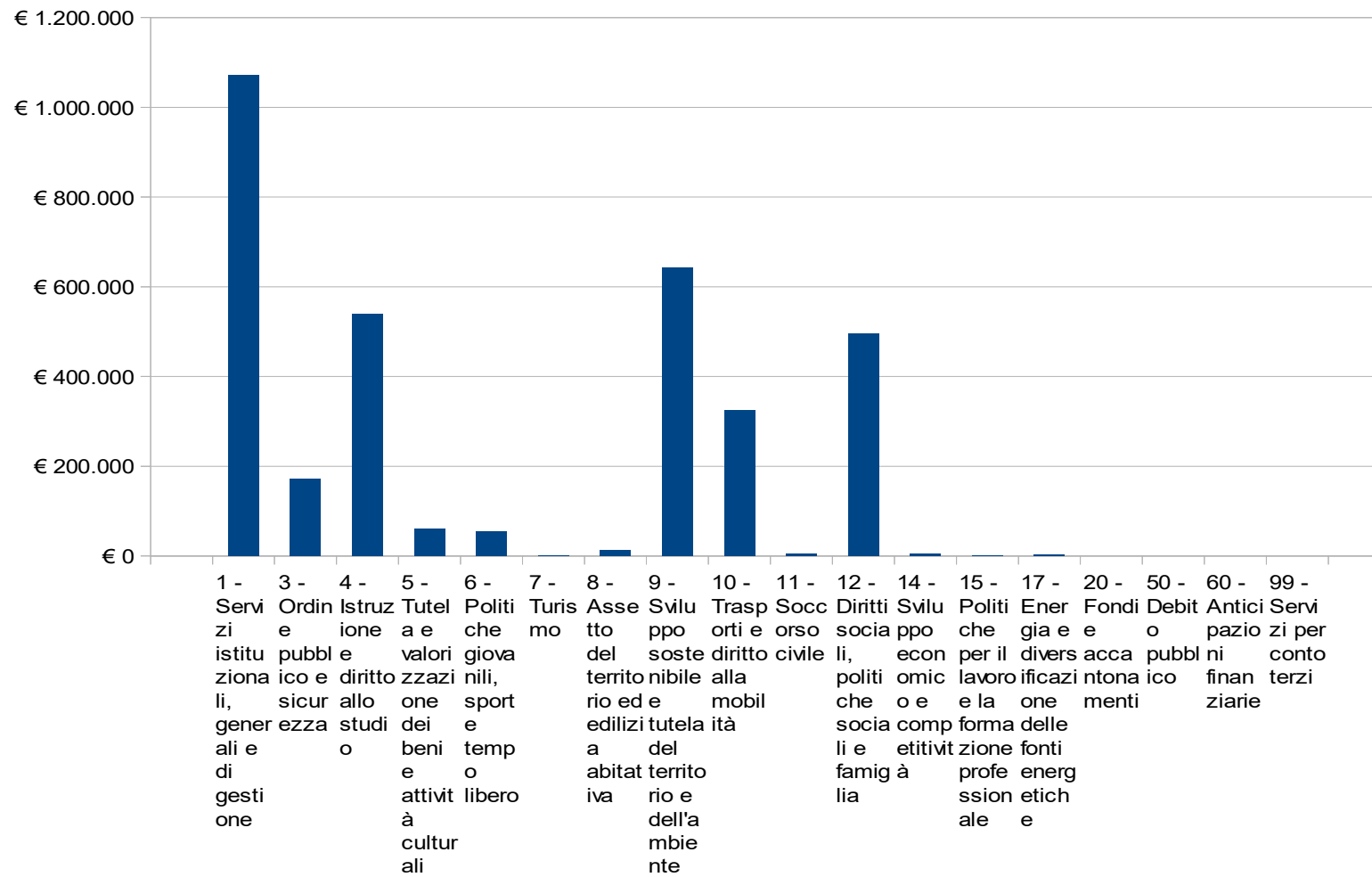


Diagramma 9: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
1 - Rimborso di titoli obbligazionari	16.670,00	416.750,00
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	29.408,90	1.055.512,09
TOTALE	46.078,90	1.472.262,09

Tabella 14: Indebitamento

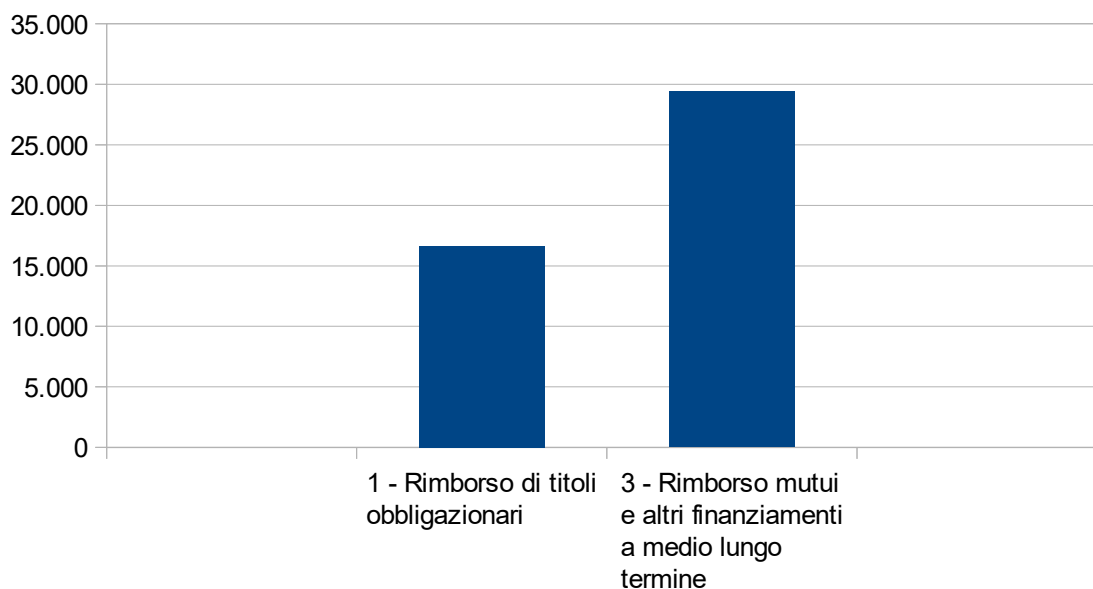


Diagramma 10: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 01/01/2023

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	1	0	1
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	1	0	1
B2	1	0	1
B3	1	0	1
B4	0	0	0
B5	2	0	2
B6	0	0	0
B7	1	0	1
C1	2	0	2
C2	1	0	1
C3	0	0	0
C4	2	0	2
C5	1	0	1
C6	6	0	6
D1	1	0	1
D2	2	0	2
D3	2	0	2
D4	0	0	0
D5	0	0	0
D6	0	0	0
Segretario	0	1	1

Tabella 15: Dipendenti in servizio

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Rispetto dei vincoli di finanza pubblica e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Rispetto dei vincoli di finanza pubblica esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

LA partire dall'anno 2019 ai sensi dei commi 819 e 821 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 2018 (legge di bilancio 2019), il concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica da parte delle regioni a statuto speciale, delle province autonome di Trento e Bolzano, delle città metropolitane e delle province e dei comuni, ai fini della tutela economica della Repubblica, si realizza attraverso il raggiungimento di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 31 del 21/12/2022 è stato approvato il Piano di razionalizzazione delle società partecipate al 31/12/2021, contenente la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dall'Ente alla data del 31/12/2021 e l'individuazione delle necessarie misure di razionalizzazione, dal quale emerge che non è necessario procedere ad alienare alcuna delle partecipazioni direttamente o indirettamente possedute.

Per quanto riguarda le partecipazioni indirette, permangono alcune criticità in relazione alle società a partecipazione indiretta per il tramite di Grada Uno Spa, per le quali la società tramite prospetta una risoluzione "spontanea" delle criticità:

- per AGS Azienda Global Service Srl portando a termine l'oggetto sociale, mantenendo in vita la società fino al 31.12.2029, anno di estinzione delle passività a carico della società, per non creare un significativo danno ad entrambe i soci;

- per La Castella Srl, sono in corso una serie di azioni che dovrebbero portare la società alla piena operatività e, con essa, il definitivo superamento delle criticità nel rispetto dei parametri minimi previsti dal decreto legislativo 175/2016, anche se al momento non è possibile prevedere i tempi di realizzazione.

Nella pagina seguente è riportato il prospetto delle società partecipate direttamente che evidenzia la quota di partecipazione in percentuale e i dati di bilancio principali relativi agli ultimi tre esercizi.

PARTECIPAZIONI DIRETTE

Forma giuridica Tipologia azienda o società (2)	Quota di partecipazione in percentuale		Fatturato registrato o valore produzione	Patrimonio netto azienda o società	Risultato di esercizio positivo o negativo
Società r.l. Secoval srl	2,2	2020	4.095.086,00	229.632,00	95.848,00
		2021	4.697.890,00	243.070,00	13.437,00
		2022	4.769.979,00	287.963,00	44.894,00
Società r.l. Servizi Ambiente Energia Valle Sabbia srl	0,34	2020	7.215.956,00	4.280.827,00	141.972,00
		2021	9.144.606,00	4.457.630,00	176.803,00
		2022	9.468.649,00	4.654.697,00	197.067,00
Società per azioni Garda Uno spa	3,81	2020	26.808.054,00	25.511.720,00	1.266.157,00
		2021	31.610.792,00	26.479.074,00	947.354,00
		2022	40.322.063,00	28.706.924,00	2.217.850,00
GAL Gardavalsabbia Scarl (in liquidazione)	0,6	2020	7.213,00	1.897,00	3.263,00
		2021	7.224,00	6.567,00	4.672,00
		2022	2.500,00	0,00	-6.567,00

Fra le partecipazioni dell'ente si evidenziano le società alle quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

La società Secoval s.r.l., di cui l'ente detiene il 2,20% del capitale, ha per oggetto la prestazione di attività di consulenza nel settore amministrativo, tributario, contabile, commerciale,

gestionale, informatico e di sviluppo delle risorse umane e finanziarie negli enti pubblici, nelle aziende pubbliche, negli enti e nelle organizzazioni di qualsiasi tipo.

Sino al 31 dicembre 2017 è stato affidato alla Società Garda Uno s.p.a., la gestione delle reti fognarie e per la raccolta e depurazione acque di scarico, trattandosi del gestore per l'ATO di riferimento. Dal 01 gennaio 2018 a seguito del conferimento di ramo d'azienda da parte di Garda Uno Spa, Acque Bresciane, partecipata di Garda Uno spa e dunque partecipazione indiretta del Comune di Roè Volciano, è subentrata nella gestione dei comuni del Garda gestiti da Garda Uno. Il Comune di Roè Volciano ha inoltre affidato a Garda Uno Spa la gestione di due impianti fotovoltaici per la produzione di energia elettrica, collocati rispettivamente presso il Municipio e l'altro presso la palestra della scuola secondaria inferiore.

Servizi Ambiente Energia Valle Sabbia Srl - Il comune di Roè Volciano, come gli altri comuni del territorio, recentemente ha deciso l'acquisto di una partecipazione dello 0,34% nella nuova società multipartecipata Servizi Ambiente Energia Valle Sabbia Srl. La società, di proprietà per una quota pari la 94,95% della Comunità Montana della Valle Sabbia e per la quota restante dei comuni del territorio, è stata costituita allo scopo di gestire "in house" il servizio pubblico di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani. Tale servizio è organizzato, ormai da alcuni anni, in gestione associata congiuntamente dai comuni della zona, coordinati dalla Comunità Montana che in precedenza ne aveva gestito e diretto l'appalto. La scelta di costituire un nuovo organismo per la gestione del servizio rifiuti "in house", è stata indotta principalmente dalle difficoltà e dai disservizi registrati dal precedente modello organizzativo dell'appalto. Per quanto concerne l'affidamento del servizio "in house", affidamento varato dalla Comunità Montana depositaria del servizio di rimozione dei rifiuti su delega degli enti, il consiglio comunale si è espresso favorevolmente, applicando puntualmente sia l'articolo 34 comma 20 del DL 179/2012, sia gli articoli 5 e 192 del Codice dei contratti (d.lgs. 50/2016).

Obiettivi strategici

INDIRIZZO STRATEGICO	MISSIONE	OBIETTIVI STRATEGICI	RISULTATI ATTESI
<p>Trasparenza apparato amministrativo. Accesso alle informazioni, apertura degli uffici per rispettare le esigenze dei cittadini, partecipazione, contenimento della spesa corrente perseguendo l'obiettivo di contenimento della pressione tributaria</p>	<p>SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE</p>	<p>Incentivazione utilizzo sito internet con attività di aggiornamento costante da parte di tutto l'apparato amministrativo attraverso l'informazione sulle modalità di accesso delle comunicazioni al cittadino.</p>	<p>Incentivazione numero di accessi</p>
		<p>Mantenimento orario di apertura attuale sufficiente a garantire l'accesso del pubblico agli uffici comunali.</p>	<p>Assicurare un orario di apertura degli uffici adeguato alle esigenze della cittadinanza , limitare i tempi di attesa anche tramite appuntamenti.</p>
		<p>Controllo dei centri di spesa per eliminare situazioni eventuali di spreco</p>	<p>Razionalizzazione degli interventi di acquisto di beni e servizi anche attraverso l'utilizzo di centrali di acquisto.</p>
		<p>Predisposizione programmi per accedere ai fondi PNRR relativamente ai bandi per la digitalizzazione in merito all'estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale e altre misure previste per la transizione digitale</p>	<p>Realizzazione trasformazione digitale degli uffici comunali e dei servizi connessi.</p>

		<p>Contenimento della pressione tributaria, privilegiando il recupero dell'evasione tributaria e il contenimento della spesa corrente per il mantenimento degli equilibri di bilancio.</p>	<p>Aliquote sulle imposte e tasse comunali invariate fino al 2026 a parità di normativa esistente nel 2023, compatibilmente con il mantenimento degli equilibri di bilancio.</p>
		<p>Rifunzionalizzazione della Sede Municipale mediante recupero degli spazi soprastanti la Sala Consiliare.</p> <p>In relazione al costante aumento dei servizi offerti alla Cittadinanza, si denota la necessità di ampliare gli spazi adibiti ad uffici comunali. In particolare si prevede la creazione dell'Area Tecnica all'interno del volume soprastante la Sala Consiliare, con conseguente liberazione degli spazi attualmente utilizzati per ulteriori fini istituzionali.</p>	<p>Adeguamento funzionale degli spazi della Sede Municipale, adeguamento delle dotazioni impiantistiche della Sede con creazione dei servizi igienici anche al Piano Primo, attualmente non presenti.</p>
<p>Interventi sulla organizzazione della circolazione stradale e viabilità</p>	<p>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</p>	<p>Riorganizzazione della circolazione stradale e revisione del sistema di rallentatori della velocità. Miglior controllo del territorio e della sicurezza stradale attraverso la realizzazione di programma smart cities</p>	<p>Miglior controllo del rispetto dei limiti di velocità sulla rete viaria. Implementazione della pubblica illuminazione e del controllo anche su zone buie e piste ciclabili e pedonali con aumento sicurezza per i cittadini.</p>

		Realizzazione nuovo svincolo di accesso alla Zona artigianale di Via Brescia - Tormini	Riduzione del rischio per la circolazione veicolare, in particolare dei mezzi pesanti, all'intersezione tra la Strada Provinciale SP 116 e la Zona artigianale di Via Brescia.
Sostegno alle istituzioni scolastiche, attraverso il piano per il diritto allo studio, mantenimento e miglioramento della rete dei servizi scolastici	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	Costante rapporto con le istituzioni scolastiche per la migliore organizzazione dei servizi scolastici, gestione degli interventi attraverso il piano del diritto allo studio, pianificazione del sistema di mensa e trasporto scolastico per ottimizzare i servizi.	Organizzazione del trasporto scolastico e servizio mensa al fine di accogliere il maggior numero di utenti compatibilmente con eventuali nuove prescrizioni emergenziali. Sostegno alle istituzioni scolastiche "pubbliche" di ogni livello presenti sul territorio per l'arricchimento del piano formativo con attività accessorie e dotazioni strumentali aggiornate.
		Collaborazione con gli Istituti scolastici del territorio per garantire il diritto allo studio degli studenti portatori di handicap di ogni ordine e grado.	Organizzazione del servizio di assistenza all'autonomia nelle scuole per assicurare il positivo inserimento degli studenti portatori di handicap. Organizzazione del trasporto scolastico per garantire la frequenza dei portatori di handicap <u>che non possano utilizzare il normale servizio di trasporto scolastico.</u>
		Efficientamento energetico della Scuola dell'Infanzia "Angeli Custodi" Riduzione dei costi energetici della struttura scolastica, già sottoposta ad azioni di miglioramento sismico negli scorsi anni.	Diminuzione della spesa in parte corrente.

		Adeguamento sismico Plesso scolastico sede della Scuola secondaria di I° grado secondo il percorso avviato negli ultimi anni, che ha visto il progressivo adeguamento delle strutture scolastiche alla normativa antisismica vigente, il Plesso scolastico sede della Scuola secondaria di I° grado risulta di fatto l'ultimo istituto da adeguare sotto il profilo sismico.	Rispondenza della struttura scolastica alla normativa antisismica.
Promozione attività culturali in collaborazione con la biblioteca comunale e le associazioni presenti sul territorio, sostegno attività della banda, valorizzazione del patrimonio culturale, storico e artistico, educazione all'interculturalità.	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	Organizzazione di iniziative tematiche in collaborazione con la biblioteca comunale, l'assessorato alla cultura e le associazioni presenti sul territorio per incentivare, valorizzare momenti storico culturali. Utilizzo personale del servizio civile per implementare le iniziative culturali e limitare al minimo le chiusure della biblioteca grazie alla possibilità di interscambiabilità con la bibliotecaria.	Incremento sostanziale degli eventi culturali sul territorio. Avvio accordi strategici con associazioni culturali e soggetti privati finalizzati al miglioramento della fruizione delle strutture e delle attività del settore culturale.
		Incentivazione dell'attività della banda attraverso il sostegno economico.	Erogazione contributo e concessione gratuita stanza presso Centro sociale ad uso esclusivo
		Riqualificazione del locale di proprietà comunale inserito dell'ex stabile de Angeli Frua, da riconvertire a Sala Culturale/Polifunzionale	Dotazione di impianto luci adeguato ad ospitare mostre, in ottica di implementazione dell'offerta culturale. Inaugurazione a Maggio 2023 della cappella ex cotonificio de Angeli Frua pronta ad ospitare mostre, in ottica di implementazione dell'offerta culturale.
		Incentivazione alla pratica sportiva attraverso	Interventi di manutenzione straordinaria alle

Sostegno alle associazioni sportive e ricreative del territorio individuazione di strategie finalizzate a rilanciare il centro sportivo	POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO	collaborazione con società sportive	strutture sportive
		Ricerca di sinergie con le società sportive del territorio per collaborazioni in iniziative a favore della popolazione giovanile	Organizzazione iniziative estive
		Attuazione convenzione per la gestione del centro Sportivo con verifica dell'attuazione degli interventi manutentivi anche straordinari e organizzazione eventi in collaborazione con le società sportive	Maggior utilizzo e fruizione del centro da parte della cittadinanza, utilizzo nuovo campo da Padel
		Incentivazione al volontariato civile - giovanile	Predisposizione Albo dei volontari civili e organizzazione attività di coinvolgimento della popolazione giovanile
		Interventi di riqualificazione dei parchi pubblici comunali Progressiva conversione delle aree verdi adibite a spazio ludico all'aria aperta in aree verdi a basso impatto manutentivo. Creazione di barriera di sicurezza mediante recinzione delle aree ludiche.	Riduzione delle attività di manutenzione ordinaria delle aree verdi, effettuata mediante le Maestranze Comunali, con conseguente canalizzazione delle risorse umane su altri settori. Eliminazione del rischio di investimento per i piccoli fruitori, soprattutto per le aree ludiche poste in fregio a strade e parcheggi.
Realizzazione sede Associazione atletica Roè Volciano. In funzione dell'ampliamento del servizio attuato in tempi recenti per l'Associazione Calcio Roè Volciano e per l'Associazione Sportiva Volusiana, rispettivamente per le discipline del calcio e del tennis che sono praticate presso il Centro Sportivo	Garantire struttura per immagazzinamento materiali ed attrezzature destinati alla pratica degli sport calcio e atletica che si svolgono presso il Centro Sportivo Comunale.		

		Comunale, risulta necessario dotare l'Associazione Atletica Roè Volciano di idonea struttura di supporto, oggi non presente.	
		Realizzazione di una nuova palestra outdoor, oggi mancante sul territorio comunale	Avvicinare la popolazione alla pratica sportiva.
Revisione del P.G.T. al fine di tutelare gli aspetti paesistici e naturali dell'ambiente e risolvere il degrado urbano in alcuni ambiti; incentivazione del recupero delle abitazioni dei centri storici al fine di ridurre ad un valore tendenziale pari a zero il consumo del territorio; manutenzione periodica della rete viaria con interventi straordinari di rifacimento del manto stradale, attività propedeutiche al sistema di raccolta di rifiuti porta a porta; miglioramento del servizio di manutenzione degli spazi pubblici attrezzati con taglio del verde e pulizia.	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	Revisione del P.G.T., in particolare delle Norme Tecniche di Attuazione	Piena attuazione dei documenti programmatici inerenti al P.G.T.
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE	Monitoraggio della raccolta dei rifiuti attraverso il costante collegamento con la Comunità Montana che gestisce il servizio in forma associata	In collaborazione con CMVS piena attuazione del servizio con la modalità porta a porta attivato nel corso del 2018.
		Efficientamento energetico del Plesso scolastico sede della Scuola Primaria, mediante sostituzione dei corpi illuminanti con apparecchiature a Led.	Utilizzo dei fondi strutturali di cui alla Legge 160/2019, confluiti nel PNRR, annualità 2023, secondo le finalità di risparmio energetico previste dallo strumento di finanziamento. A tale iniziativa si aggiunge la progettualità relativa al rifacimento degli intonaci esterni, in ottica di decoro e conservazione del patrimonio dell'Ente.

		Efficientamento energetico della Sede Municipale, mediante sostituzione dei corpi illuminanti con apparecchiature a Led.	Utilizzo dei fondi strutturali di cui alla Legge 160/2019, confluiti nel PNRR, annualità 2024, secondo le finalità di risparmio energetico previste dallo strumento di finanziamento.
		Efficientamento energetico della Scuola dell'Infanzia	In ottica di razionalizzazione della risorsa pubblica, si è provveduto a candidare il Progetto di efficientamento della Scuola dell'Infanzia ad una iniziativa regionale dedicata, in funzione della possibile pubblicazione di bandi PNRR correlati.
		Adeguamento sismico della sede della Scuola secondaria di I° grado	Ai fini del completamento delle azioni di adeguamento sismico delle strutture scolastiche comunali, si è provveduto a candidare il Progetto di adeguamento sismico della Scuola secondaria di I° grado ad una iniziativa regionale dedicata, in funzione della possibile pubblicazione di bandi PNRR correlati.
		Riqualificazione della Sede Comunale	Si prevede di rifunzionalizzare gli spazi soprastanti la Sala Consiliare, al fine di razionalizzare la dotazione infrastrutturale dell'Ente e migliorare il servizio al cittadino.

	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	Attività' di manutenzione della rete viaria attraverso la pulizia e il monitoraggio delle asfaltature, la manutenzione e il miglioramento della efficienza energetica degli impianti di illuminazione pubblica e del verde pubblico.	Efficienza della rete viaria al fine di eliminare situazioni di pericolosità e aumentare il decoro urbano relativamente agli spazi pubblici attrezzati e il verde pubblico
		Adeguamento infrastrutturale per la mobilità veicolare e pedonale. Sulla base della costante necessità di ampliare il servizio rivolto all'utenza, si intende procedere con l'ampliamento di alcune viabilità considerate strategiche per l'assetto viario del territorio comunale, oltre che realizzare nuove infrastrutture per i pedoni laddove non esistenti ma necessarie in funzione del transito pedonale registrato.	Adeguamento di Via Matteotti, quale snodo tra il settore di Trobiolo-Gazzane ed il settore di Roè-Tormini. Realizzazione nuovo marciapiede in Via Odorici, quale transito pedonale dalla frazione di Trobiolo in direzione Salò.
		Implementazione della dotazione di posti auto in Via Marconi – Via Crocetta – Via dei Sandali. Secondo i rilievi e le osservazioni operate negli ultimi anni si è riscontrata la cronica assenza di posti auto per residenti e per clienti delle attività commerciali posti nel quadrante più esposto verso Vobarno lungo la direttrice Tormini-Vobarno (Via Marconi). L'obiettivo è quello di garantire l'implementazione della dotazione di posti auto anche mediante recupero di area degradata su cui insisteva edificio privato, crollato in seguito al Sisma del 2004.	Ampliamento della dotazione di posti auto a servizio dei residenti di Via Marconi, Via Crocetta, Via dei Sandali, oltre che per i clienti delle attività economiche collocate lungo la stessa Via Marconi nell'ambito di riferimento.
	DIRITTI SOCIALI E	Mantenimento efficiente dell'asilo nido e dei servizi rivolti ai bambini e ragazzi	Continuazione del servizio asilo nido per i cittadini residenti e comuni convenzionati, per raggiungere un numero idoneo di iscritti e

Incentivazione servizi rivolti alla famiglia, giovani, anziani, disabili, immigrati, mantenimento dell'asilo nido, collaborazione con associazioni di volontariato	POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIE		consentire una gestione economicamente sostenibile
		Mantenimento rete di supporto atta a soddisfare i bisogni degli anziani	Mantenimento servizi a sostegno della popolazione anziana in collaborazione con le associazioni di volontariato
		Collaborazione con associazioni di volontariato operanti sul territorio in vari ambiti	Sostegno ad iniziative delle Associazioni con particolare riferimento alle attività estive per ragazzi
		Iniziative per l'educazione alla legalità e il contrasto del gioco di azzardo	Partecipazione a progetti sovracomunali in materia di contrasto al gioco di azzardo. Adozione di provvedimenti finalizzati alla limitazione degli orari di utilizzo degli apparecchi per il gioco di azzardo lecito
		Sostegno alla comunità e alle famiglie.	Attuazione di azioni volte al sostegno di soggetti in stato di bisogno socio economico quali, a titolo esemplificativo, sussidi destinati al sostegno all'affitto, interventi di inserimento lavorativo tramite tirocini, interventi di varia natura previsti da normative regionali o statali.
		Implementazione dei loculi cinerari presso il Cimitero Comunale. In funzione della sempre maggiore richiesta di loculi cinerari si sta procedendo con il reperimento di nuovi spazi da destinarsi a tale scopo. Definizione di un unico stile grafico dei loculi mediante aggiornamento del Regolamento comunale.	Risposta all'utenza secondo la richiesta. Progressivo aggiornamento estetico dei loculi al fine di rendere uniforme l'aspetto estetico del Cimitero.

		Concessione di nuovi spazi cimiteriali per realizzazione tombe di famiglia, secondo le richieste avanzate dai cittadini.	Definizione e completamento degli spazi previsti nel Piano cimiteriale
Sostegno, sviluppo e valorizzazione del turismo	TURISMO	Organizzazione attività in ambito turistico	Avvio iniziative atte a promuovere il territorio anche attraverso visite guidate con guide specializzate e l'organizzazione di mostre a tema. Sistemazione dei Bunker e relativa pubblicizzazione con avvio delle visite guidate presso gli stessi. Affidamento in concessione Bunker della 2° guerra mondiale.

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

programma 2

Segreteria generale

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

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

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

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

programma 6

Ufficio tecnico

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

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

programma 8

Statistica e sistemi informativi

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

programma 9

Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali

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

programma 10

Risorse umane

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

programma 11

Altri servizi generali

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

programma 12

Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)

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

Missione 2 Giustizia

programma 1

Uffici giudiziari

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

programma 2

Casa circondariale e altri servizi

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

programma 3

Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

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

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

programma 3

Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)

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

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

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

programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

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

programma 3

Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

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

programma 4

Istruzione universitaria

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

programma 5

Istruzione tecnica superiore

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

programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

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

programma 7

Diritto allo studio

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

programma 8

Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

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

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1

Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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

programma 3

Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)

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

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1

Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

programma 2

Giovani

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

programma 3

Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

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

Missione 7 Turismo

programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

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

programma 2

Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

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

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1

Urbanistica e assetto del territorio

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

programma 2

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare

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

programma 3

Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

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

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

programma 1

Difesa del suolo

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

programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo

sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

programma 3

Rifiuti

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

programma 4

Servizio idrico integrato

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

programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

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

programma 6

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

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

programma 7

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

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

programma 8

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

programma 9

Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)

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

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

programma 1

Trasporto ferroviario

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

programma 2

Trasporto pubblico locale

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

programma 3

Trasporto per vie d'acqua

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le

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

programma 4

Altre modalità di trasporto

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

programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

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

programma 6

Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

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

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

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

programma 2

Interventi a seguito di calamità naturali

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle

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

programma 3

Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

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

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1

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

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

programma 2

Interventi per la disabilità

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

programma 3

Interventi per gli anziani

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

programma 4

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

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

programma 5

Interventi per le famiglie

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

programma 6

Interventi per il diritto alla casa

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

programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

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

programma 8

Cooperazione e associazionismo

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

programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

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

programma 10

Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia. Non sono ricomprese le spese per specifici

progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 13 Tutela della salute

programma 1

Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

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

programma 2

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

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

programma 3

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

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

programma 4

Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

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

programma 5

Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

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

programma 6

Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

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

programma 7

Ulteriori spese in materia sanitaria

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

programma 8

Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)

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

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

programma 1

Industria, PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

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

programma 3

Ricerca e innovazione

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

programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

programma 5

Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività. Non sono ricomprese

le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 1

Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

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

programma 2

Formazione professionale

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

programma 3

Sostegno all'occupazione

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

programma 4

Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

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

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

programma 1

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

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

programma 2

Caccia e pesca

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

programma 3

Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

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

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1

Fonti energetiche

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

programma 2

Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

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

Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

programma 1

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

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

programma 2

Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)

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

Missione 19 Relazioni internazionali

programma 1

Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

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

programma 2

Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)

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

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

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

programma 2			
Fondo crediti di dubbia esigibilità Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.			
programma 3			
Altri fondi Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.			
Missione 50 Debito pubblico			
programma 1			
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.			
programma 2			
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.			
Missione 60 Anticipazioni finanziarie			
programma 1			
Restituzione anticipazioni di tesoreria Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.			

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024		2025		2026	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	114.223,64	117.478,00	0,00	118.500,00	0,00	117.600,00	0,00
1	2	148.347,29	159.968,33	4.099,03	160.293,50	4.099,03	160.293,50	4.099,03
1	3	130.059,09	146.022,63	3.088,29	127.976,27	3.088,29	127.976,27	3.088,29
1	4	84.322,86	75.080,00	0,00	77.080,00	0,00	73.080,00	0,00
1	5	61.926,00	59.090,00	0,00	58.600,00	0,00	58.095,00	0,00
1	6	204.809,52	186.719,89	4.343,03	186.111,23	4.343,03	186.111,23	4.343,03
1	7	108.351,66	93.736,32	0,00	84.537,32	0,00	84.537,32	0,00
1	8	140.322,04	152.520,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	0,00

1	10	179.798,60	150.132,66	45.050,00	149.377,92	45.050,00	151.292,23	45.050,00
1	11	146.472,92	140.000,00	0,00	139.300,00	0,00	137.300,00	0,00
3	1	175.527,91	174.940,94	0,00	175.120,94	0,00	175.120,94	0,00
4	1	34.410,54	27.005,00	0,00	27.005,00	0,00	27.005,00	0,00
4	2	140.971,08	137.270,00	0,00	135.565,00	0,00	133.255,00	0,00
4	6	426.062,44	434.934,60	0,00	443.884,60	0,00	443.884,60	0,00
4	7	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
5	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	64.556,00	55.477,06	0,00	55.477,06	0,00	55.477,06	0,00
6	1	78.025,00	63.925,00	0,00	65.425,00	0,00	65.425,00	0,00
7	1	780,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
8	2	15.525,00	16.625,00	0,00	16.625,00	0,00	16.875,00	0,00
9	1	17.648,81	18.300,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	0,00
9	2	22.058,00	17.900,00	0,00	17.200,00	0,00	17.200,00	0,00
9	3	614.495,00	637.550,00	0,00	637.550,00	0,00	637.550,00	0,00
9	4	3.450,00	3.150,00	0,00	3.040,00	0,00	2.950,00	0,00
10	5	356.194,02	346.528,37	0,00	351.296,37	0,00	350.996,37	0,00

11	1	5.200,00	5.700,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
12	1	113.775,54	122.735,00	0,00	118.635,00	0,00	114.735,00	0,00
12	2	163.286,83	177.350,00	0,00	184.600,00	0,00	184.600,00	0,00
12	3	114.750,00	124.450,00	0,00	122.950,00	0,00	122.950,00	0,00
12	4	8.450,00	9.250,00	0,00	9.950,00	0,00	9.950,00	0,00
12	5	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
12	6	33.801,24	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
12	7	92.674,50	91.485,78	0,00	91.135,78	0,00	91.135,78	0,00
12	8	6.730,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
12	9	46.058,00	27.258,00	0,00	26.943,00	0,00	26.623,00	0,00
14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	4.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
14	4	1.647,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
15	2	1.200,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
17	1	2.700,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
20	1	16.439,18	36.517,88	0,00	29.464,36	0,00	18.361,05	0,00
20	2	103.550,00	102.350,00	0,00	101.800,00	0,00	101.800,00	0,00
20	3	12.150,00	9.945,00	0,00	9.945,00	0,00	9.945,00	0,00

50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.999.250,51	3.956.995,46	56.580,35	3.808.388,35	56.580,35	3.785.124,35	56.580,35

Tabella 16: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2024		2025		2026	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.318.633,62	1.280.747,83	56.580,35	1.125.676,24	56.580,35	1.120.185,55	56.580,35
3	Ordine pubblico e sicurezza	175.527,91	174.940,94	0,00	175.120,94	0,00	175.120,94	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	603.444,06	601.209,60	0,00	608.454,60	0,00	606.144,60	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	64.556,00	55.477,06	0,00	55.477,06	0,00	55.477,06	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	78.025,00	63.925,00	0,00	65.425,00	0,00	65.425,00	0,00
7	Turismo	780,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	16.025,00	17.125,00	0,00	17.125,00	0,00	17.375,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	657.651,81	676.900,00	0,00	677.090,00	0,00	677.000,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	356.194,02	346.528,37	0,00	351.296,37	0,00	350.996,37	0,00
11	Soccorso civile	5.200,00	5.700,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	581.526,11	575.528,78	0,00	577.213,78	0,00	572.993,78	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	5.647,00	5.100,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.200,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2.700,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00

20	Fondi e accantonamenti	132.139,18	148.812,88	0,00	141.209,36	0,00	130.106,05	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.999.250,51	3.956.995,46	56.580,35	3.808.388,35	56.580,35	3.785.124,35	56.580,35

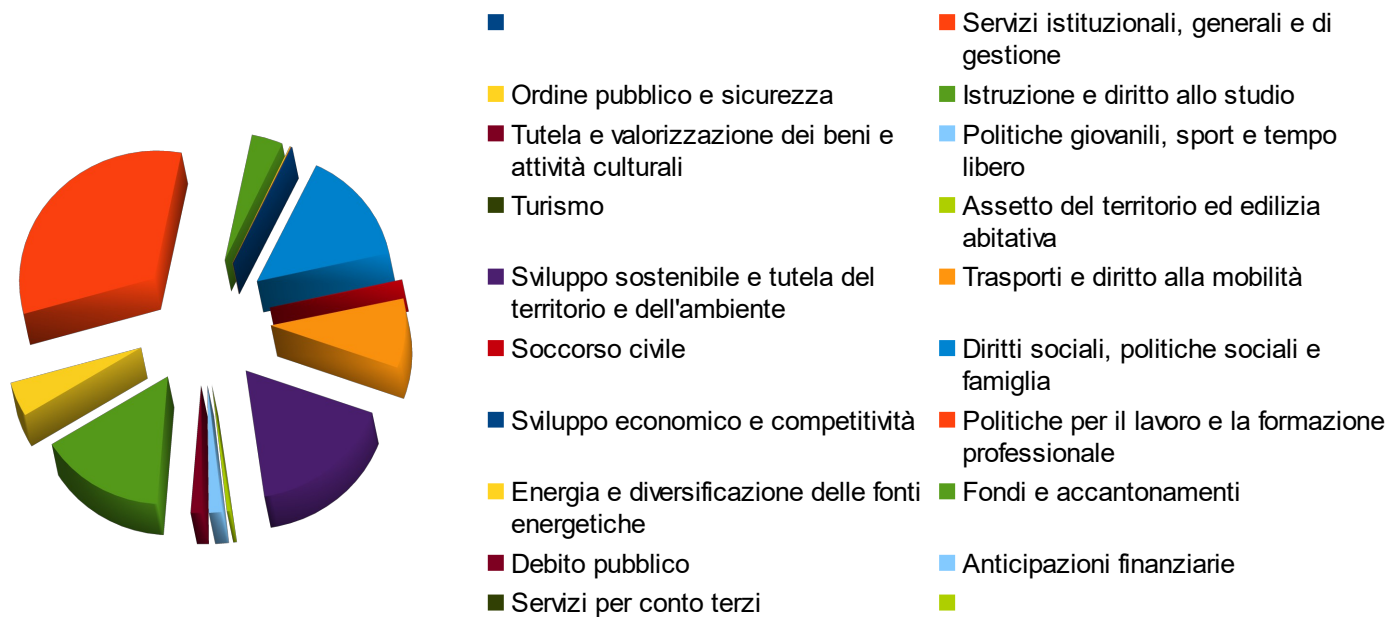


Diagramma 11: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024		2025		2026	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	417.742,92	405.242,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	43.400,00	81.190,00	0,00	81.190,00	0,00	81.190,00	0,00
1	6	33.000,00	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	8	3.576,96	9.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	74.996,05	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	695.953,25	688.800,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
4	2	775.488,61	521.000,00	0,00	3.021.000,00	0,00	21.000,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	6.700,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
5	2	57.692,00	500,00	0,00	300.500,00	0,00	500,00	0,00
6	1	868.588,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	36.790,33	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
8	2	34.004,45	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
9	1	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
9	2	493.970,00	73.800,00	0,00	73.800,00	0,00	73.800,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	1.321.529,71	458.000,00	0,00	558.000,00	0,00	1.158.000,00	0,00
11	1	1.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
12	1	774,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	264.895,51	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	2.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.090,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	5.198.343,47	2.432.348,92	0,00	4.244.290,00	0,00	1.566.380,00	0,00

Tabella 17: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2024		2025		2026	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	572.715,93	543.448,92	0,00	129.190,00	0,00	129.190,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	1.471.441,86	1.209.800,00	0,00	3.036.000,00	0,00	36.000,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	64.392,00	6.500,00	0,00	306.500,00	0,00	6.500,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	868.588,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	70.794,78	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	493.970,00	98.800,00	0,00	98.800,00	0,00	98.800,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.321.529,71	458.000,00	0,00	558.000,00	0,00	1.158.000,00	0,00
11	Soccorso civile	1.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	266.470,26	20.800,00	0,00	20.800,00	0,00	20.800,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	2.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.090,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	5.198.343,47	2.432.348,92	0,00	4.244.290,00	0,00	1.566.380,00	0,00

Tabella 18: Parte capitale per missione

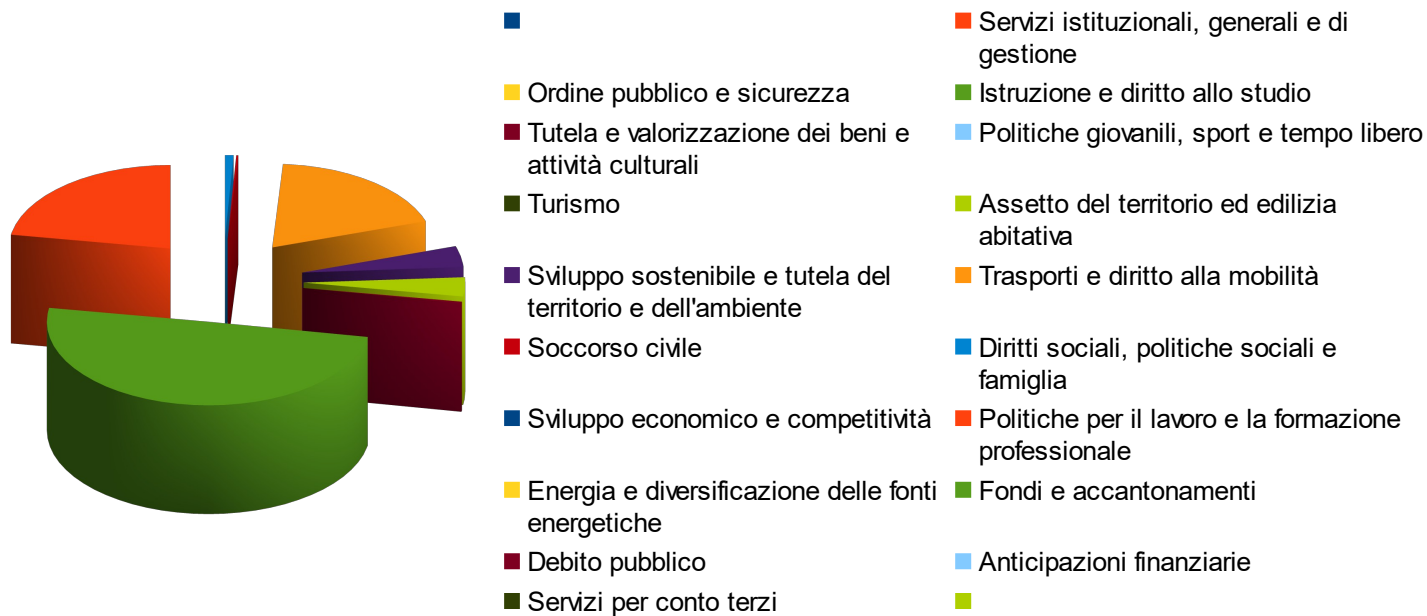


Diagramma 12: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Prima di passare alla programmazione della spesa d'investimento per il prossimo triennio nel prospetto seguente vengono evidenziate le spese d'investimento dell'esercizio 2023, attivate compatibilmente con il reperimento delle fonti di finanziamento necessarie. Alcune delle opere previste nell'esercizio 2023 proprio in virtù dell'incertezza della disponibilità delle fonti di finanziamento sono state riproposte anche nel triennale 2024/2026.

**ELENCO SPESE DI INVESTIMENTO PREVISTE A BILANCIO 2023/2025 ANNO 2023 VARIAZIONE N.
14 AL BILANCIO 2023/2025**

CAPITOLO	BILANCIO DI PREVISIONE - SPESA INVESTIMENTO	TOTALE	IMPEGNI
01012.02.0200	MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO (nuovo impianto di raffrescamento e pompa di calore)	62.500,00	€ 62.495,65
01012.02.0300	FUNZIONALIZZAZIONE DEGLI SPAZI E DEI VOLUMI ESISTENTI DEL PLESSO MUNICIPALE DEL COMUNE DI ROE' VOLCIANO	355.242,92	
01022.02.0100	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE - SEGRETERIA	0,00	
01052.02.0100	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	12.600,00	
01052.02.0500	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	16.800,00	
01052.02.0510	ACQUISTO ATTREZZATURE - PATRIMONIO (sostituzione griglia cottura cucina mobile)	4.000,00	1.693,36
01052.02.0550	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI ADEG. DLGS. 81/2008	10.000,00	
01062.02.0100	ACQ. HARDWARE E UFFICIO TECNICO	3.000,00	
01062.02.0300	SERVIZI TECNICI-PROGETTAZIONE-PIANIFICAZIONE - COLLAUDI PER OPERE PUBBLICHE	30.000,00	3.022,56
01072.02.0100	ACQUISTO ARREDI UFFICIO ANAGRAFE	0,00	
01082.02.0100	PNRRM1C111.4.3P - CUP G81F22000320006 -ADOZIONE APP IO Software	3.576,96	€ 3.576,96
01112.02.0100	ACQUISTO ARREDI - ALTRI SERVIZI GENERALI	1.000,00	€ 536,80
01112.02.0200	ACQUISTO SOFTWARE - ALTRI SERVIZI GENERALI	500,00	
01112.02.0400	ACQUISTO HARDWARE - ALTRI SERVIZI GENERALI	3.000,00	€ 1.229,76
01112.05.0100	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE A FAMIGLIE	3.000,00	€ 1.072,37
01112.05.0200	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE A IMPRESE	67.496,05	€ 65.496,05
04012.02.0100	PNRRM4C113.3S - CUP G84D22002210002 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA	673.800,00	
04012.02.0200	ARREDI SCUOLA MATERNA	0,00	
04012.02.0300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA (RIFACIMENTO ZONA SOTTO-PORTICO E ALTRO)	22.153,25	€ 4.620,77
04022.02.0300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - SCUOLA MEDIA	5.221,75	€ 5.221,75
04022.02.0300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - SCUOLA MEDIA	7.390,00	€ 5.280,00
04022.02.0100	ARREDI SCUOLA ELEMENTARE	4.610,00	
04022.02.0400	ARREDI SCUOLA MEDIA	0,00	
04022.02.0800	INTERVENTI STRAORDINARI EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA -RIPRISTINO FACCIATE ESTERNE DEL PLESSO SCOLASTICO SEDE DELLA SCUOLA PRIMARIA	138.500,00	€ 138.500,00
04022.02.0900	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTO ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA SECONDARIA INFERIORE	69.766,86	69.766,86
04022.02.1000	PNRRM4C113.3S - CUP G85E22000390007 - OPERE DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO	500.000,00	
04022.02.1100	PNRRM2C412.2P - CUP G84J22000540008 EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA DON MILANI (ILLUMINAZIONE, POMPA DI CALORE ED EVENTUALI)	50.000,00	€ 50.000,00
05012.03.0100	CONTRIBUTO PER INTERVENTI A LUOGHI DI CULTO	6.700,00	
05022.02.0300	ACQUISTO DI ARREDI E ATTREZZATURE - BIBLIOTECA	500,00	
05022.02.0400	OPERE DI MESSA IN SICUREZZA E RESTAURO CAPPELLA EX DE ANGELI FRUA - POTENZIAMENTO IMPIANTO ILLUMINAZIONE	0,00	
05022.02.0600	ACQUISTO ATTREZZATURE - MANIFESTAZIONI CULTURALI	2.192,00	2.182,51
05022.02.0600	ACQUISTO ATTREZZATURE - MANIFESTAZIONI CULTURALI	25.000,00	€ 25.000,00
05022.02.0700	ACQUISTO MOBILI E ARREDI - MANIFESTAZIONI CULTURALI (DOTAZIONE SEDUTE CERTIFICATE IGNIFUGHE PER IL PUBBLICO EX CAPPELLA DE ANGELI FRUA)	30.000,00	
06012.02.0500	NUOVO IMPIANTO ILLUMINAZIONE PALESTRA	26.000,00	€ 26.000,00
06012.02.0800	REGIMAZIONE ACQUE SOTTERRANEE CENTRO SPORTIVO AD USO IRRIGUO	140.000,00	
06012.02.0900	AMPLIAMENTO DEL CENTRO SPORTIVO COMUNALE ESISTENTE» - II° STRALCIO FUNZIONALE (BIGLIETTERIA)	9.137,43	9.137,43
06012.02.0900	RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO - RIFACIMENTO CAMPO DA CALCIO IN ERBA	11.000,00	
06012.02.0960	REALIZZAZIONE TRIBUNE CAMPO DI CALCIO	155.757,37	155.757,37
06012.02.0980	REALIZZAZIONE NUOVI MAGAZZINI AD USO DELLE ASSOCIAZIONI SPORTIVE	172.000,00	
06012.02.0990	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE DEL CAMPO DA CALCIO E PISTA DI ATLETICA PRESSO IL CENTRO SPORTIVO COMUNALE.	122.000,00	
06012.02.1200	RICONVERSIONE BOCCIODROMO IN CAMPO DA PADEL	55.000,00	
06012.02.1200	RICONVERSIONE BOCCIODROMO IN CAMPO DA PADEL	117.694,13	€ 117.694,13
06012.02.1300	REALIZZAZIONE PALESTRA OUTDOOR PRESSO IL CENTRO SPORTIVO COMUNALE	60.000,00	€ 60.000,00
07012.02.0100	PERCORSO DIDATTICO-CULTURALE	55.000,00	€ 55.000,00

CAPITOLO	BILANCIO DI PREVISIONE - SPESA INVESTIMENTO	TOTALE	IMPEGNI
08012.02.0100	SERVIZI TECNICI-PROGETTAZIONE-PIANIFICAZIONE - COLLAUDI URBANISTICA	6.790,33	€ 6.790,33
08012.02.0100	SERVIZI TECNICI-PROGETTAZIONE-PIANIFICAZIONE - COLLAUDI URBANISTICA	30.000,00	€ 2.305,80
08022.02.0100	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI ERP	20.000,00	€ 2.799,41
08022.03.0100	EROGAZIONE CONTRIBUTI REGIONALI L. 13/89 PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE EDILIZIA PRIVATA	14.004,45	€ 8.541,66
09022.02.0600	MANUTENZIONE STR.VERDE PUBBLICO	48.000,00	€ 48.000,00
09022.02.0600	MANUTENZIONE STR.VERDE PUBBLICO	28.800,00	
09022.02.0800	INTERVENTI SUL TERRITORIO PER RECUPERO VALORI PAESAGGISTICI E DI RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI ED AREE DEGRADATE	99.000,00	€ 99.000,00
09022.02.0900	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MOBILI E ARREDI AREE VERDI	39.650,00	€ 39.650,00
09022.02.0900	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MOBILI E ARREDI AREE VERDI (PARCO VIA VERDI)	50.000,00	€ 36.000,00
09022.02.0900	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MOBILI E ARREDI AREE VERDI	60.000,00	
09022.02.0950	ACQUISTO E RIPARAZIONE ATTREZZATURE PER MANUTENZIONE AREE VERDI (ATTREZZATURE ELETTRICHE)	10.000,00	2.376,00
09022.02.1100	RIQUALIFICAZIONE PARCHI PUBBLICI COMUNALI	59.520,00	59.520,00
09022.02.1100	RIQUALIFICAZIONE PARCHI PUBBLICI COMUNALI	99.000,00	
10052.02.0220	INTERVENTI SOMMA URGENZA VIABILITA' SU VIABILITA' COMUNALE	60.000,00	
10052.02.0320	REALIZZAZIONE PARCHEGGI COMUNALI - NUOVO PARCHEGGIO VIA MARCONI - VIA SANDALI	116.539,54	€ 116.539,54
10052.02.0400	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA VIABILITA'	240.000,00	
10052.02.0400	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' (BALAUSTRAS PIAZZALE CHIESA DI S. PIETRO)	16.500,00	€ 14.030,00
10052.02.0400	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' (GUARD RAIL E SEGNALTEICA FISSA IN MISSANO)	12.200,00	€ 8.050,78
10052.02.0410	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA LOCALITA' BISSINICO	60.000,00	€ 60.000,00
10052.02.0600	MESSA IN SICUREZZA DI VIA MATTEOTTI	400.000,00	
10052.02.0800	ASFALTATURA STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E MARCIAPIEDI	7.808,00	€ 7.808,00
10052.02.0800	ASFALTATURA STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E MARCIAPIEDI (CONTRIBUTO STATALE GIÀ DEFINITO PER LEGGE)	5.000,00	€ 4.880,00
10052.02.1050	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA	10.000,00	
10052.02.1100	RIQUALIFICAZIONE DI VIA ODORICI E COLLEGAMENTO CON SALO'	300.000,00	
10052.02.1700	REALIZZAZIONE STAZIONE DI RICARICA DI AUTO ELETTRICHE	43.482,17	€ 43.482,17
10052.02.1800	PNRRM2C4I2 2P - CUP G87H22002400006 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITÀ COMUNALE - ART. 1, COMMI 29-37, L 160 ANNO 2022	50.000,00	€ 50.000,00
11012.02.0100	ACQUISTO ATTREZZATURE PER POTENZIAMENTO PROTEZIONE CIVILE	1.000,00	
12012.02.0200	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASILO NIDO	774,75	€ 774,75
12072.02.0300	ACQUISTO ATTREZZATURE HARDWARE SERVIZI SOCIALI	800,00	134,20
12092.02.0200	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (spese di progettazione)	9.895,51	€ 9.895,51
12092.02.0200	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (Strada di accesso e Urne cinerarie)	130.000,00	
12092.02.0300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA LOCULI CENTRALI	70.000,00	
12092.02.0400	OSSARI CIMITERO	55.000,00	
14022.02.0100	CARTELLONISTICA FISSA PER MERCATO AGRICOLO	2.440,00	€ 341,60
20032.05.0100	ACCANTONAMENTO QUOTA 10% ALIENAZIONI BENI PATRIMONIO IMMOBILIARE - ART. 7 COMMA 5 D.L. 78/2015	10.000,00	
	TOTALE PARZIALE (TITOLO 2)	5.198.343,47	1.484.204,08

Programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 e dei servizi e forniture 2024/2026

SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO				
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	€ 1.829.042,92	€ 3.700.000,00	€ 1.000.000,00	€ 6.529.042,92
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ALTRA TIPOLOGIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 1.829.042,92	€ 3.700.000,00	€ 1.000.000,00	€ 6.529.042,92

Il referente del programma
BOSIO MASSIMO

SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Delineatori dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 423013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la finalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
---------	-------------------	--	--	--	---	--------------------------------	--	--------------------	------------------------------------	---	---	---	--	----------------------------------	---	--------------------------------	---	---------------------------------

Il referente del programma
BOGIO MASSIMO

SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile	Riferimento CUI intervento	Riferimento CUP Opera Incompiuta	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 6 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Conosci in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 6 (Tabella C.2)	Allenati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 c.m.l.	Già in luogo in programma di migrazione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità di immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insuscettibilità dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale

Il referente del programma
BOGIO MASSIMO

SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI	Cod. Int. Amm.ne	Codice CUP	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento	Lotto funzionale	Lavoro complesso	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
18V01F117620240005		04R1200047004	2025	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	RESTAURO	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MINIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18V01F117620240002		04R1200240001	2024	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	RESTRUTTURAZIONE	MANUTENZIONE SPAZI COMUNALI E SERVIZI AMMINISTRATIVI	PRIO'RTA MASSIMA	20.742,50	0,00	0,00	0,00	0,00	20.742,50					
18V01F117620240003		04R1200027000	2024	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	MANUTENZIONE STRADALE	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MASSIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18V01F117620240004		04R1200030001	2024	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	RESTRUTTURAZIONE	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MASSIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18V01F117620240006		04R1200020004	2024	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	NUOVA REALIZZAZIONE	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MASSIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18V01F117620240007		04R1200020004	2025	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	NUOVA REALIZZAZIONE	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MEDIA	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00					
18V01F117620240008		04R1200020004	2025	ROSIO MASSIMO	NO	NO	03	07	164	FGAT	POTENZIAMENTO	OPERE DI MANUTENZIONE IN SICUREZZA E AFFIDABILITA' TEMPORALE	PRIO'RTA MASSIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Il referente del programma
ROSIO MASSIMO

SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
U700181017602300005	06722006410064	OPERE DI MESSA IN SICUREZZA E RESTAURO CAPPELLA EX DE ANGELI FREJA	BOGIO MASSIMO	0,00	300.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITÀ MINIMA	SI	SI	PROGETTO DEFINITIVO	346446	AGGREGAZIONE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA DELLA COMUNITÀ MONTANA DI VALLE SABBIA	
U700181017602400002	064E21006430001	FUNZIONALIZZAZIONE DEGLI SPAZI E DEI VOLUMI ESISTENTI DEL PLESSO MUNICIPALE DEL COMUNE DI ROE' VOLCIANO	BOGIO MASSIMO	365.242,92	365.242,92	ADR - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITÀ MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITÀ TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"			
U700181017602400003	064D2200210002	PNRRM4C113.35 - CUP 064D2200210002 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA	BOGIO MASSIMO	673.800,00	673.800,00	ADR - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITÀ MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DEFINITIVO	346446	AGGREGAZIONE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA DELLA COMUNITÀ MONTANA DI VALLE SABBIA	
U700181017602400004	068E2200030007	PNRRM4C113.35 - CUP 068E2200030007 - OPERE DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	BOGIO MASSIMO	300.000,00	3.000.000,00	ADR - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITÀ MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DEFINITIVO	346446	AGGREGAZIONE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA DELLA COMUNITÀ MONTANA DI VALLE SABBIA	
U700181017602400006	061B22002300064	RIQUALIFICAZIONE DI VIA COORICI E COLLEGAMENTO CON SALO'	BOGIO MASSIMO	300.000,00	300.000,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITÀ MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITÀ TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO DI FATTIBILITÀ DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI"			

Il referente del programma
BOGIO MASSIMO

**SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO**

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
L87001610176202300002	G85B22000200006	REALIZZAZIONE NUOVA SEDE ATLETICA E BIGLIETTERA PRESSO CENTRO SPORTIVO COMUNALE.	350.000,00	PRIORITA MEDIA	L'INTERVENTO È SOSTITUITO DAL SUO OMOLOGO "REALIZZAZIONE NUOVI MAGAZZINI PRESSO IL CENTRO SPORTIVO COMUNALE, AD USO DELL'ASSOCIAZIONE CALCIO ROÈ VOLCIANO E AL GRUPPO SPORTIVO ORATORIO (ATLETICA)"

Il referente del programma
BOSIO MASSIMO

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma□			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	€ 44.800,00	€ 112.000,00	€ 67.200,00	€ 224.000,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ALTRO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 44.800,00	€ 112.000,00	€ 67.200,00	€ 224.000,00

Il referente del programma
BOSIO MASSIMO

SCHEDA H : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROE' VOLCIANO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA																						
Codice Unico Intervento - CUI	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altre acquisizioni presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2a4)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso	Lotto funzionale	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (B)	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMPETENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale (B)	Apporto di capitale privato		codice AUSA		denominazione
870701110000000	2024		001		001	0001	SERVIZIO	87100000-8	SERVIZIO DI TRASPORTO BICICLETTE - A.S. 2024/2026-87070000-8	PRIORITY MASSIMA	BOSIO MASSIMO	24 MESI	SI	44.800,00	10.000,00	0.000,00	34.800,00	0,00		000000	ASSICURAZIONE BIENNALE UNICA DI COMPETENZA DELLA COMUNITA' MONTANA DI VALLE INFERA	

Il referente del programma
BOSIO MASSIMO

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO ACQUISTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto

Il referente del programma
BOSIO MASSIMO

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

La Giunta comunale, in sede di adozione del Dup 2024/2026, con apposito atto individua l'elenco dei beni immobili, ricadenti nel territorio comunale, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e suscettibili di dismissione o valorizzazione, di seguito riprodotto, predisposto dall'Area tecnica.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI
TRIENNIO 2024/2026

ALLEGATO 1

**Elenco dei beni immobili, ricadenti nel territorio comunale, non strumentali
all'esercizio delle funzioni istituzionali e suscettibili di dismissione o valorizzazione**

Lotto A – Porzione mq. 115 mapp. 5626 Foglio 7 – Reliquato ex ferrovia
Lotto B – Porzione mq. 140 mapp. 5897 Foglio 7 – Reliquato ex ferrovia
Lotto C – Porzione mq. 46 mapp. 5897 e 5589 Foglio 7 – Reliquato ex ferrovia
Lotto D – Porzione mq. 130 mapp. 6142 Foglio 7 e 5735 Foglio 6 – Reliquato ex ferrovia
Lotto E – Porzione mq. 120 mapp. 5735 Foglio 6 – Reliquato ex ferrovia
Lotto F – Porzione mq. 178 mapp. 5735 Foglio 6 – Reliquato ex ferrovia
Lotto G – Porzione mq. 51 mapp. 5546 Foglio 6 – Reliquato ex ferrovia
Lotto H – Porzione mq. 480 mapp. 6170 Foglio 4 – Reliquato ex ferrovia
Lotto I – Fabbricato sito in Via Bonfadio mapp. n. 30 sub. 16 e 1762 sub. 7 Foglio 5
Lotto O – Fabbricato sito in Via Bonfadio mapp. n. 28 sub. 6, 9, 10, 14 Foglio 5
Lotto P – Terreno sito in Via Verdi gravato da diritto di superficie interrata mapp. nn. 3977, 6222 (ex 763 parte), 6220 (ex 3921 parte) del Foglio 5 e n. 6199 (ex 765 parte) del Foglio 4, da destinarsi ad area edificabile residenziale

Programmazione del fabbisogno di personale

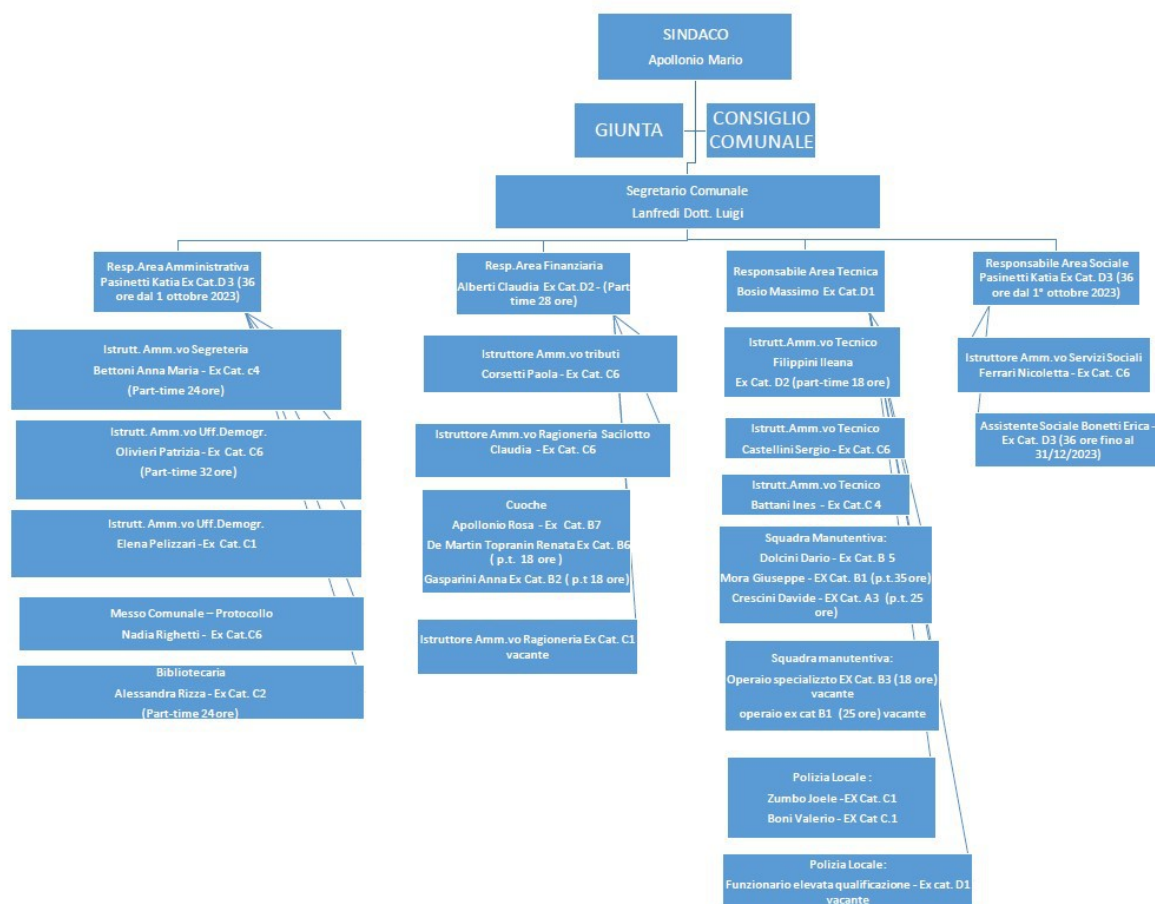
L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale, che successivamente verrà ulteriormente declinata e specificata nel **PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' ED ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2024/2026**.

In questa sede si ripropone la dotazione organica e il piano dei fabbisogni 2024/2026 sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale. Si riportano anche le tabelle di verifica del rispetto dei limiti relativi alle spese di personale degli stanziamenti di bilancio coerenti con il piano dei fabbisogni 2024/2026.



PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE TRIENNIO 2024/2025/2026

ANNO 2024

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATE. GOR.	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE	C	2 Tempo Pieno 3 Tempo Parziale (Istruttore anagrafe, Istruttore Ufficio Segreteria e Assistente biblioteca)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno			

ANNO 2025

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATE. GOR.	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE	C	2 Tempo Pieno 3 Tempo Parziale (Istruttore anagrafe, Istruttore Ufficio Segreteria e Assistente biblioteca)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione

AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno			
----------------	----------------------	---	---------------	--	--	--

ANNO 2026

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGOR.	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE	C	2 Tempo Pieno 3 Tempo Parziale (Istruttore anagrafe, Istruttore Ufficio Segreteria e Assistente biblioteca)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
AMMINISTRATIVA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno			

ANNO 2024

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
TECNICA	ESECUTORE	A (categ. protetta)				
	OPERATORE /ESECUTORE	B	1 Tempo Pieno 1 part time (35 ore) 1 Tempo parziale (25 ore)	1 Tempo Parziale (18 ore)		
				Modalità di assunzione		

	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI	C	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)			
	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI	D	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)			
TECNICA	ISTRUTTORE		C	2 Tempo Pieno			
TECNICA	ISTRUTTORE DIRETTIVO		D	1 Tempo Pieno 1 Tempo Parziale 18 ore			

ANNO 2025

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
TECNICA	ESECUTORE	A (categ. protetta)				
	OPERATORE /ESECUTORE	B	2 Tempo Pieno 1 part time (35 ore) 1 Tempo parziale 25 ore			
	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI	C	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)		
	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI	D	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)		
TECNICA	ISTRUTTORE		C	2 Tempo Pieno		
TECNICA	ISTRUTTORE DIRETTIVO		D	1 Tempo Pieno 1 Tempo Parziale 18 ore		

ANNO 2026

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
TECNICA	ESECUTORE	A (categ protetta)				
	OPERATORE /ESECUTORE	B	2 Tempo Pieno 1 part time (35 ore) 1 Tempo parziale 25 ore			
	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI C	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)			
	AGENTE POLIZIA LOCALE	DI D	1 Tempo Pieno (gestione associata CMVS)			
TECNICA	ISTRUTTORE	C	2 Tempo Pieno			
TECNICA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno 1 Tempo Parziale 18 ore			

ANNO 2024

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
FINANZIARIA (servizio mensa)	OPERATORE /ESECUTORE	B	1 Tempo Pieno (servizi scolastici) 2 Tempo Parziale 18 ore (servizi scolastici)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione

FINANZIARIA (servizio ragioneria-tributi)	ISTRUTTORE/ EDUCATORE	C	2 Tempo Pieno	1 Tempo pieno	1 Tempo pieno	Graduatoria/ Concorso / Mobilità interna - esterna 1 tempo determinato Cat C1 per 8 mesi
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
FINANZIARIA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Parziale 28 ore			

ANNO 2025

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
FINANZIARIA (servizio mensa)	OPERATORE /ESECUTORE	B	1 Tempo Pieno (servizi scolastici) 2 Tempo Parziale 18 ore (servizi scolastici)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
FINANZIARIA (servizio ragioneria-tributi)	ISTRUTTORE/ EDUCATORE	C	2 Tempo Pieno			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
FINANZIARIA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Parziale 28 ore			

ANNO 2026

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
-------------------	----------------------	-----------	---	-----------------------------------	--

AREA DI ATTIVITA'	PROFESSIONALI	CATEGORIA		Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
FINANZIARIA (servizio mensa)	OPERATORE /ESECUTORE	B	1 Tempo Pieno (servizi scolastici) 2 Tempo Parziale 18 ore (servizi scolastici)			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
FINANZIARIA (servizio ragioneria-tributi)	ISTRUTTORE/ EDUCATORE	C	2 Tempo Pieno			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
FINANZIARIA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Parziale 28 ore			

ANNO 2024

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AREA SOCIALE	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno (assistente sociale) Collegato contr. potenziamento serv. sociali			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
	ISTRUTTORE	C	1 Tempo Pieno			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione

ANNO 2025

FIGURE	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
--------	---	-----------------------------------	--

AREA DI ATTIVITA'	PROFESSIONALI	CATEGORIA		Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AREA SOCIALE	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno (assistente sociale) Collegato contr. potenziamento serv. sociali			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
	ISTRUTTORE	C	1 Tempo Pieno			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione

ANNO 2026

AREA DI ATTIVITA'	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA	SITUAZIONE DELL'ORGANICO DEL PERSONALE DI RUOLO	PROGRAMMAZIONE PERSONALE DI RUOLO		PROGRAMMAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
				Unità in aumento	Unità in diminuzione	ASSUNZIONI
AREA SOCIALE	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	1 Tempo Pieno (assistente sociale) Collegato contr. potenziamento serv. sociali			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione
	ISTRUTTORE	C	1 Tempo Pieno			
				Modalità di assunzione		Modalità di assunzione

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE
(ART. 33, COMMA 2, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)
verifica posizionamento e margine di spesa a RENDICONTO 2022 e proiezione 2024-2026

COMUNE DI	ROE' VOLCIANO
POPOLAZIONE	4499
FASCIA	D
VALORE SOGLIA PIU' BASSO	27,20%
VALORE SOGLIA PIU' ALTO	31,20%

	Rendiconto			PROIEZIONE SPESA PERSONALE TRIENNIO 2024/2026 da bilancio di previsione 2024/2026		
	2020	2021	2022	2024	2025	2026
entrate titolo 1	2.562.527,41	2.671.790,98	2.649.906,25	2.712.720,00	2.706.198,00	2.706.198,00
entrate titolo 2	768.024,01	214.670,85	263.664,46	323.022,00	186.135,00	186.135,00
entrate titolo 3	762.189,71	837.881,48	829.800,34	917.585,00	914.675,00	914.736,00
	4.082.741,13	3.724.343,31	4.043.371,05	3.953.327,00	3.807.008,00	3.807.069,00
rimborsi personale e decurtazioni entrate straordinarie	708.089,14	274.370,98	197.017,47	230.130,00	100.510,00	100.510,00
entrate nette	3.374.651,99	3.449.972,33	3.846.353,58	3.723.197,00	3.706.498,00	3.706.559,00
Media triennio precedente (al netto dei rimborsi di personale e entrate straordinarie)	3.318.693,47	3.355.747,79	3.556.992,63	3.556.992,63	3.673.174,30	3.758.682,86
fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato a bilancio	83.100,00	95.600,00	225.950,00	102.350,00	101.800,00	101.800,00
Media delle entrate al netto del fode (a)	3.235.593,47	3.260.147,79	3.331.042,63	3.454.642,63	3.571.374,30	3.656.882,86
Determinazione spesa di personale						
Impegni macroaggregato 01 (compreso fpv anni precedenti, pasti, etc.)	703.043,01	701.199,50	807.876,65	885.287,03	863.655,92	863.655,92
Impegni macroaggregato 03 (missioni e formazione)	400,00	959,00	1.443,90	2.500,00	2.500,00	2.500,00
QUOTA COMUNALE CONVENZIONE SEGRETERIA	18.915,20	7.537,47	0,00			
QUOTA COMUNALE CONVENZIONE RESPONSABILE AREA TECNICA			7.225,03	0,00	0,00	0,00
QUOTA COMUNALE PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZIO TECNICO	129.069,38	130.424,28	22.023,57	0,00	0,00	0,00
QUOTA COMUNALE PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZIO POLIZIA LOCALE	63.481,60	65.544,70	65.163,58	77.461,37	77.461,37	77.461,37
QUOTA COMUNALE PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZIO RIFIUTI	24.742,42	24.682,60	26.475,14	27.143,24	27.143,24	27.143,24
QUOTA COMUNALE PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZI SOCIALI P.O.		1.150,00	1.150,00	300,00	300,00	300,00
QUOTA COMUNALE PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZI PUBBLICI	1.377,71	1.377,71	1.377,71	1.377,71	1.377,71	1.377,71
	941.029,32	932.875,26	932.735,58	994.069,35	972.438,24	972.438,24
Accertamenti per rimborso di personale comunale conferito in aggregazione	-160.434,72	-176.278,07	-116.241,01	-100.510,00	-100.510,00	-100.510,00
SPESA DI PERSONALE (b)	780.594,60	756.597,19	816.494,57	893.559,35	871.928,24	871.928,24
RAPPORTO SPESA PERSONALE/ENTRATE CORRENTI (c=b/a)	24,13%	23,21%	24,51%	25,87%	24,41%	23,84%
SPESA MASSIMA PREVISTA DAL DECRETO in %	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%	27,20%
LIMITE DI SPESA IN VALORE ASSOLUTO (27,20% di A)	880.081,42	886.760,20	906.043,60	939.662,80	971.413,81	994.672,14
Decurtazione capacità assunzionale per incremento fondo POSIZIONI ORGANIZZATIVE (di cui alla deliberazione di giunta comunale n. 78 del 30/09/2021), dal 2023 rientra nel tetto con riduzione fondo contrattazione decentrata		-4.767,69	-4.767,69		0,00	0,00
LIMITE DI SPESA PER ASSUNZIONI	880.081,42	881.992,51	901.275,91	939.662,80	971.413,81	994.672,14
Ulteriore incremento di spesa per personale possibile	99.486,82	125.395,32	84.781,34	46.103,45	99.485,58	122.743,90

Progressione incremento annuo della spesa di personale fino al 2024 (art. 5 D.P.C.M. 17/03/2020)

Comuni	2020	2021	2022	2024	2025	2026
d) comuni da 3.000 a 4.999 abitanti	19,00%	24,00%	26,00%	28,00%	28,00%	28,00%
spesa di personale 2018	806.563,08					
aumento possibile in valore assoluto	153.246,99	193.575,14	209.706,40	225.837,66	225.837,66	225.837,66
aumento previsto 2024, 2025, 2026 rispetto alla spesa 2018	-25.968,48	-49.965,89	9.931,49	86.996,26	65.365,15	65.365,15

SIMULAZIONE RISPETTO SPESA DEL PERSONALE ANNO 2024 COME DA PROPOSTA DI BILANCIO 2024/2026

TRIENNIO 2011 -2012 2013
COMUNE di ROE' VOLCIANO - 017164

6.5 Verifica del rispetto dei criteri di cui all'art. 1, commi 557 o 562, l.296/2006

	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	BILANCIO 2024	BILANCIO 2025/2026
Spese macroaggregato 01	921.355,34	858.757,87	753.292,28	799.264,81	789.587,62
Spese macroaggregato 03	7.924,22	11.189,33	7.537,34	2.500,00	2.500,00
Spese macroaggregato 02	48.263,43	45.718,01	37.946,26	43.610,39	42.981,98
Altre spese da specificare:					
VOUCHER LAVORATIVI PROMOSSI DALL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
QUOTA SPESA PERSONALE COMUNITA' MONTANA PER LE GESTIONI ASSC	12.836,50	12.836,50	12.814,18	12.814,18	12.814,18
QUOTA SPESA DI PERSONALE CONSORZIO POLIZIA MUNICIPALE	65.737,00	62.981,24	61.018,43	0,00	0,00
QUOTA PERSONALE AGGREGAZIONE SERVIZIO FINANZIARIO	0,00	0,00	97.565,51	0,00	0,00
QUOTA CONVENZIONE RESPONSABILE AREA TECNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUOTA PARTE CONVENZIONE SEGRETERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUOTA PARTE AGGR. SERV. TECNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUOTA PARTE AGGREG. POLIZIA	0,00	0,00	0,00	77.461,37	77.461,37
QUOTA PARTE AGGREG. SERVIZIO RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	27.143,24	27.143,24
QUOTA PARTE AGGREG. SERVIZI PUBBLICI				1.377,71	1.377,71
QUOTA PARTE AGGREG. C.U.C.				1.449,09	1.449,09
QUOTA PARTE AGGR. SOCIALI P.O.				300,00	300,00
trasferimento ad altro ente spese progettazione				0,00	0,00
Totale spese personale (A)*	1.056.116,49	994.482,95	970.174,00	965.920,79	955.615,18
(-)Componenti escluse (B)**	136.433,83	112.301,01	102.491,20	142.571,96	142.571,96
F.P.V. ENTRATA					
(=)Componenti assoggettate al limite di spesa (A-B)	919.682,66	882.181,94	867.682,80	823.348,83	813.043,23

Nota: al fine della verifica del rispetto del comma 557 o 562 il raffronto tra gli anni presi in considerazione deve avvenire sulla base di componenti omogenei, adeguando, se necessario, i valori esposti in precedenza.

MEDIA TRIENNIO 2011/2013

CAPACITA' ASSUNZIONALE RESIDUA ANNO 2024 (MEDIA TRIENNIO 2011/2013 - SPESA PERSONALE 2024)

889.849,13	889.849,13
66.500,30	76.805,91

UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALE RESIDUA PER INCREMENTO FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE 2024

CAPACITA' ASSUNZIONE 2024 AL NETTO DELLE ASSUNZIONI PREVISTE E DELL'INCREMENTO DEL FONDO P.O.

66.500,30	76.805,91

Programma delle collaborazioni

I rapporti di collaborazione autonoma sono disciplinati dal capo VI del Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 54 del 25/5/2011 ai sensi dell'art. 89 del TUEL.

Ai sensi dell'art. 46 comma del D.L. 112/2008 in sede di approvazione del Bilancio di previsione viene stabilito il limite massimo di spesa.

AMBITI GENERALI DELLE ATTIVITA' NELLE QUALI SI RICHIEDE IL RICORSO A POSSIBILI COLLABORAZIONI ESTERNE.

AMBITO	TIPOLOGIA DI ATTIVITA'
Servizi Sociali	Servizi a favore degli anziani
	Servizi a favore dei minori
Cultura	Iniziative e manifestazioni culturali a carattere ciclico.
Affari Generali	Attività istituzionali per le quali si renda necessaria l'acquisizione di pareri legali.
Area Tecnica	Attività che richiedano consulenze in materia urbanistica e acquisizione di pareri legali
	Attività che richiedano consulenza in materia di frazionamenti e relativi atti notarili.

Nel Bilancio tecnico di previsione sono al momento previste spese per co.co.co. e per studi, ricerche e consulenze per incarichi di progettazioni e collaudi e per l'acquisizione di pareri legali e patrocini per € 21.000,00 oltre ad incarichi seguenti che per loro natura sono esclusi dal suddetto limite:

- I. incarichi relativi alla progettazione delle OO.PP. in quanto ricompresi nel programma triennale delle OO.PP. approvato dal Consiglio Comunale;
- II. incarichi obbligatori per legge ovvero disciplinati dalle normative di settore;
- III. incarichi finanziati integralmente con risorse esterne la cui spesa non grava sul bilancio dell'Ente (*Deliberazione Corte dei Conti - Sezione Regionale per la Puglia n. 7 del 29/04/08*).

Si ritiene opportuno fissare in € 37.000,00 il limite annuo destinabile a tali incarichi.

Ricognizione degli interventi comunali rientranti nel perimetro del PNRR

Nell'ambito delle risorse del PNRR l'ente sta attivando tre linee di iniziative.

La prima linea di iniziative riguarda le risorse già previste dalla legge 190/2019 che prevedeva l'assegnazione di risorse per gli anni dal 2020 al 2024 da destinare a Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni. Le risorse assegnate per gli anni 2020 e 2021 sono state impiegate concludendo i lavori nei termini previsti dalla normativa ed si è in attesa delle erogazioni a saldo dei contributi. I fondi relativi all'anno 2022 e 2023 sono stati destinati e i lavori affidati entro i termini previsti risultano ora in corso. Si prevede di destinare le risorse per l'anno 2024 L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE SEDE MUNICIPALE.

Nell'ambito delle risorse destinate alla messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica il Comune ha elaborato due progetti di intervento uno per l'ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO per un valore stimato di € 3.500.000,00 e uno per l'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA per un valore stimato di € 673.800,00. I progetti sono stati candidati al finanziamento del PNRR attraverso la «Manifestazione di interesse per la raccolta dei fabbisogni relativi al patrimonio di Edilizia Scolastica degli Enti Locali in Lombardia», finalizzata alla predisposizione di un elenco regionale di interventi coerenti con le linee di intervento del PNRR in materia di edilizia scolastica ai fini della loro valorizzazione all'interno degli avvisi predisposti dal Ministero dell'Istruzione in attuazione del DM 2 dicembre 2021 e preliminarmente alla formazione del prossimo Programma Regionale Triennale di Edilizia Scolastica e l'interesse allo scorrimento delle graduatorie regionali di tale finanziamento è stato confermato con deliberazioni di giunta comunale in data 8/2/2023. Ad oggi non risultano assegnate le relative risorse e pertanto i progetti vengono riproposti anche per il prossimo anno.

La terza linea di interventi che l'ente intende realizzare con i fondi provenienti dal PNRR riguarda la transizione digitale delle pubbliche amministrazioni, con finanziamenti gestiti dal Ministero per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale. Nell'ambito dei diversi interventi previsti dalla Misura l'Ente in collaborazione con Secoval Srl aveva individuato 6 interventi da realizzare entro il 2024, di cui 5 già in fase di attuazione mentre si è deciso di rinunciare alla misura PNRRM1C1I1.3.1S (Piattaforma nazionale digitale dei dati).

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa degli interventi programmati e del relativo stato d'avanzamento.

PROSPETTO DI RICOGNIZIONE DEGLI INTERVENTI COMUNALI RIENTRANTI NEL PERIMETRO DEL PNRR ATTIVATI E DA ATTIVARE NEL TRIENNIO 2024/2026

Amm. titolare	Codifica intervento	finanziamento	spesa da finanziare	Responsabile di spesa	Stato dell'assegnazione	Avanzamento lavori e cronoprogramma
Ministero della Cultura (MIC)	PNRRM1C3I2.1P "attrattività dei borghi"	Trasferimenti correnti da Ministeri per progettazione territoriale 2022. In attesa di verificare la modalità di rendicontazione	Affidamento progettazione preliminare intervento di "Riqualificazione centro storico di Volciano" nell'ambito dell'investimento "Attrattività dei Borghi"	Responsabile area tecnica	DPCM 17 dicembre 2021, recante « <i>Ripartizione del Fondo per la progettazione territoriale</i> »	La progettazione risulta conclusa ed approvata dall'Ente con deliberazione GC n. 131/2023. In data 23 ottobre 2023 il PFTE è stato candidato a valere sul Piano nazionale riqualificazione piccoli comuni - Annualità 2023. Progetto concluso.
Ministero dell'Interno (MINT)	PNRRM2C4I2.2P (Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni)	Assegnazione 2020 trasferimenti in conto capitale per comuni ex L. 160/2019 confluiti nel PNRR con d.m. dic. 2021 interamente erogati. Da integrare la rendicontazione in Regis	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA ANGELI CUSTODI	Responsabile area tecnica	Assegnato con decreto del Capo del Dipartimento per gli affari interni e territoriali del Ministero dell'interno del 14 gennaio 2020 (in Gazzetta ufficiale n. 13 del 17 gennaio 2020)	Progetto concluso
Ministero dell'Interno (MINT)	PNRRM2C4I2.2P (Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni)	assegnazione 2021 trasferimenti in conto capitale per comuni ex L. 160/2019 confluiti nel PNRR con d.m. dic. 2021, progetto concluso. Da integrare la rendicontazione in Regis in attesa di erogazione del saldo	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEI CAMPI DA TENNIS E PERTINENZE ESTERNE	Responsabile area tecnica	Assegnato con decreto del Capo del Dipartimento per gli affari interni e territoriali del Ministero dell'interno dell'11 novembre 2020 (in Gazzetta ufficiale n. 289 del 20 novembre 2020)	Progetto concluso
Ministero dell'Interno (MINT)	PNRRM2C4I2.2P (Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni)	assegnazione 2022 Trasferimenti in conto capitale per comuni ex L. 160/2019 confluiti nel PNRR con d.m. dic. 2021. Rendicontazione in Regis	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITÀ COMUNALE - ART. 1, COMMI 29-37, L 160 ANNO 2022	Responsabile area tecnica	decreti del 14 e 30 gennaio 2020 del Ministero dell'Interno – Capo del Dipartimento per gli Affari interni e territoriali, con i quali sono stati assegnati ai comuni, per l'anno 2020 e per ciascuno degli anni dal 2021 al 2024, ai sensi dell'art. 1, commi 29-37, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), contributi per investimenti	Intervento concluso in data 26/09/2023. E' in fase di attuazione la rendicontazione finale su Portale REGIS.
Ministero dell'Interno (MINT)	PNRRM2C4I2.2P (Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni)	assegnazione 2023 Trasferimenti in conto capitale per comuni ex L. 160/2019 confluiti nel PNRR con d.m. dic. 2021. Rendicontazione in Regis	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA DON MILANI	Responsabile area tecnica	previsione di legge	Lavori appaltati e in corso di esecuzione
Ministero dell'Interno (MINT)	PNRRM2C4I2.2P (Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni)	assegnazione 2024 Trasferimenti in conto capitale per comuni ex L. 160/2019 confluiti nel PNRR con d.m. dic. 2021. Rendicontazione in Regis	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE SEDE MUNICIPALE	Responsabile area tecnica	previsione di legge	in fase di valutazione da finanziare con assegnazioni 2024

Amm. titolare	Codifica intervento	finanziamento	spesa da finanziare	Responsabile di spesa	Stato dell'assegnazione	Avanzamento lavori e cronoprogramma
Ministero dell'Istruzione (MI)	PNRRM4C1I3.3S (Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica)	partecipazioni a bandi non ancora emanati	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	Responsabile area tecnica	in attesa di emanazione di bandi da parte dell'amministrazione titolare	Realizzazione prevista in parte nel 2024 e in parte nel 2025, in attesa di attivazione delle graduatorie da parte di Regione Lombardia relativamente all'utilizzo dei Fondi PNRR per Edilizia Scolastica.
Ministero dell'Istruzione (MI)	PNRRM4C1I3.3S (Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica)	partecipazioni a bandi non ancora emanati	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA	Responsabile area tecnica	in attesa di emanazione di bandi da parte dell'amministrazione titolare	Realizzazione prevista nel 2024, in attesa di attivazione delle graduatorie da parte di Regione Lombardia relativamente all'utilizzo dei Fondi PNRR per Edilizia Scolastica.
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.4.1P (Citizen experience - Miglioramento della qualità e dell'usabilità dei servizi pubblici digitali)	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -	Responsabile area amministrativa	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N. 32 -1/2022 PNRR	elaborazione progetto di Secoval termine presunto di realizzazione 30/01/2024
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.4.3P (Servizi digitali e cittadinanza digitale - piattaforme e applicativi)	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	Adozione appIO	Responsabile area amministrativa	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N.24 -2/2022 PNRR	elaborazione progetto di Secoval termine presunto di realizzazione 10/08/2024
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.4.3P (Servizi digitali e cittadinanza digitale - piattaforme e applicativi)	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	Adozione piattaforma PAGOPA	Responsabile area amministrativa	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N.23 -2/2022 PNRR	elaborazione progetto di Secoval termine presunto di realizzazione 22/04/2024
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.4.4P (Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di Identità Digitale (SPID, CIE) e dell'anagrafe nazionale digitale (ANPR))	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di Identità Digitale (SPID, CIE)	Responsabile area amministrativa	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N.25 -1/2022 PNRR	elaborazione progetto di Secoval termine presunto di realizzazione 26/07/2024
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.2P (Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud)	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	Abilitazione al cloud per le PA locali	Responsabile area amministrativa	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N.28 -1/2022 PNRR	elaborazione progetto di Secoval termine presunto di realizzazione 17/08/2024
PCM - Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD)	PNRRM1C1I1.3.1S (Piattaforma nazionale digitale dei dati)	partecipazione ad avvisi pubblici con erogazione trasferimento al raggiungimento dell'obiettivo entro scadenza predefinita (non è prevista la rendicontazione della spesa)	Integrazione Suap con piattaforma nazionale digitale dei dati	Responsabile area finanziaria	finanziato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con DECRETO N. 152 -1/2022 PNRR	rinuncia al progetto per incompatibilità con le attività e l'organizzazione dell'ente (delibera di G.c. 82 del 31/05/2023)