

Comune di Santomena

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)  
SEMPLIFICATO**

**PERIODO: 2024 - 2025 - 2026**

## **SOMMARIO**

### **PARTE PRIMA**

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

##### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

##### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

##### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

##### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

##### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## PARTE SECONDA

### INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

#### **A. Entrate**

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

#### **B. Spese**

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

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

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

#### **F. Programmazione del fabbisogno di personale**

#### **G. Il PNRR e la sfida dell'Italia**

#### **H. Altri eventuali strumenti di programmazione**

## PREMESSA

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

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

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

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 31.12.2022 del n. **400**

## Risultanze del territorio

Superficie Kmq **9**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **2,50**

strade locali Km **40,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **SI**

Piano regolatore – PRGC – approvato **SI**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **SI**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **SI**

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **30**

Scuole dell'infanzia con posti n. **50**

Scuole primarie con posti n. **70**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **1**

Depuratori acque reflue n. **13**

Rete acquedotto Km **19,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **4,000**  
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **900**  
Rete gas Km **6,00**  
Discariche rifiuti n. **1**  
Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**  
Veicoli a disposizione n. **2**

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	SERVIZIO IDRICO	Amministrazione diretta	Comune di Santomenna

### Servizi gestiti in forma associata

- Nessuno

### Servizi affidati a organismi partecipati

- Nessuno

### Servizi affidati ad altri soggetti

- Nessuno

### Società partecipate

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

DENOMINAZIONE SOCIETA'	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DAL COMUNE DIRETTAMENTE NELLA SOCIETA'
<i>Asmel Consortile Soc.Cons.A.R.L</i>	<i>0,011 %</i>
<i>Servizi e sviluppo del territorio s.r.l</i>	<i>0,99 %</i>
<i>Asmenet Società Consortile a r.l.</i>	<i>0,03%</i>
<i>Sviluppo Sele Tanagro srl</i>	<i>0,74%</i>

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **575.293,88**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (anno precedente) **943.933,85**

Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente -1) **803.927,32**

Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -2) **708.444,87**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	29.626,89	1.282.064,80	0,023
2021	28.259,69	1.077.774,52	0,026
2020	28.916,21	1.393.102,84	0,021

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	25.253,12
2021	18.833,27
2020	0,00

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	2	2	0
Categoria B	0	0	0
Categoria C	2	2	0
Categoria D	3	1	2
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>2</b>

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2022</b>	0	300.690,25	42,41
<b>2021</b>	0	306.549,37	40,14
<b>2020</b>	0	420.451,78	58,04
<b>2019</b>	0	433.025,85	49,27
<b>2018</b>	0	0,00	0,00

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

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

## A – Entrate

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	513.750,80	611.683,79	643.455,65	648.451,84	655.919,03	655.919,03	0,776
Contributi e trasferimenti correnti	155.008,71	163.338,56	364.585,59	292.123,44	272.541,44	166.990,44	- 19,875
Extratributarie	409.015,01	507.042,45	746.939,58	490.193,98	489.693,98	489.693,98	- 34,373
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.077.774,52</b>	<b>1.282.064,80</b>	<b>1.754.980,82</b>	<b>1.430.769,26</b>	<b>1.418.154,45</b>	<b>1.312.603,45</b>	<b>- 18,473</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	13.060,00	0,00	12.665,13	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.090.834,52</b>	<b>1.282.064,80</b>	<b>1.767.645,95</b>	<b>1.430.769,26</b>	<b>1.418.154,45</b>	<b>1.312.603,45</b>	<b>- 19,057</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	75.274,50	379.782,95	21.191.202,13	27.418.508,97	3.110.249,24	1.200.039,24	29,386
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	412.695,94	1.473.520,30	571.019,17	571.019,17	257,047
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	521.684,05	0,00	139.216,15	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>596.958,55</b>	<b>379.782,95</b>	<b>21.743.114,22</b>	<b>28.892.029,27</b>	<b>3.681.268,41</b>	<b>1.771.058,41</b>	<b>32,878</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.687.793,07</b>	<b>1.661.847,75</b>	<b>23.510.760,17</b>	<b>30.322.798,53</b>	<b>5.099.422,86</b>	<b>3.083.661,86</b>	<b>28,974</b>

### Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2021	2022	2023	2024	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	510.831,54	533.408,57	1.174.771,00	1.191.678,32	1,439
Contributi e trasferimenti correnti	106.315,99	137.975,20	525.053,54	452.591,39	- 13,800
Extratributarie	224.456,70	207.555,51	2.541.148,64	2.273.271,26	- 10,541
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>841.604,23</b>	<b>878.939,28</b>	<b>4.240.973,18</b>	<b>3.917.540,97</b>	<b>- 7,626</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>841.604,23</b>	<b>878.939,28</b>	<b>4.240.973,18</b>	<b>3.917.540,97</b>	<b>- 7,626</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	910.807,87	308.305,07	22.657.912,15	29.263.080,85	29,151
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	461.706,97	1.522.531,33	229,761
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>910.807,87</b>	<b>308.305,07</b>	<b>23.119.619,12</b>	<b>30.785.612,18</b>	<b>33,157</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.752.412,10</b>	<b>1.187.244,35</b>	<b>27.360.592,30</b>	<b>34.703.153,15</b>	<b>26,836</b>

### IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Relativamente alle tariffe IMU si precisa che le stesse sono state approvate per l'anno 2023 con delibera di C.C. n. 10 del 31.05.2023.

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate alla massima trasparenza e garantire equità fiscale tra i contribuenti.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni/soggetti passivi, verranno adottate tutti i provvedimenti per venire incontro ai cittadini.

### **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà cercare di attivare tutte le iniziative atte a reperire fondi pubblici.

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

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

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024**

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2026</b>
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	611.683,79	701.035,37	700.624,01
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	163.338,56	113.075,53	101.493,53
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	507.042,45	377.526,02	379.026,02
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>1.282.064,80</b>	<b>1.191.636,92</b>	<b>1.181.143,56</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	128.206,48	119.163,69	118.114,36
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>128.206,48</b>	<b>119.163,69</b>	<b>118.114,36</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	623.630,57	565.126,77	503.974,65
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>623.630,57</b>	<b>565.126,77</b>	<b>503.974,65</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

## B – Spese

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di ottimizzazione della spesa.  
In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla ottimizzazione della spesa.

### Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Con l'approvazione del DUPS 2024\_2026 la Giunta comunale provvede contestualmente all'approvazione del programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2026 di seguito riportato.

#### SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santomenna

##### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\* L'amministrazione non ha interventi da pubblicare per l'anno

Il referente del programma

IORLANO GIOVAMPIETRO

##### Note:

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

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

**SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE  
Comune di Santomenna**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice MUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)		
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato			codice AUSA	denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)			
														0,00 (13)	0,00 (13)	0,00 (13)	0,00 (13)	0,00 (13)	0,00 (13)				

**Note:**  
 (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre  
 (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)  
 (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.  
 (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera x) dell'allegato I.1  
 (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la convenuta, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV+45 o 48; S= CPV+48  
 (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 10 e 11  
 (7) Riportare nome e cognome del RUP  
 (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di stagionalità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.  
 (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità.  
 (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo  
 (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)  
 (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi B e D. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma  
 (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma  
IORLANO GIOVAMPIETRO

**Tabella H.1**

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

**Tabella H.1bis**

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

**Tabella H.2**

- 1. modifica ex art.7 comma 6 lettera b)
- 2. modifica ex art.7 comma 6 lettera c)
- 3. modifica ex art.7 comma 6 lettera d)
- 4. modifica ex art.7 comma 6 lettera e)
- 5. modifica ex art.7 comma 9

**Tabella H.2bis**

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

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santomenna**

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

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

Il referente del programma  
IORLANO GIOVAMPIETRO

**Note**  
(1) breve descrizione dei motivi

## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Con l'approvazione del DUPS 2024\_2026 la Giunta comunale provvede contestualmente all'approvazione del programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 di seguito.

### SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santomenna - UFFICIO TECNICO

#### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	25,846,770.43	2,359,527.00	0.00	28,206,297.43
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	236,261.02	0.00	0.00	236,261.02
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	1,330,661.30	0.00	0.00	1,330,661.30
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>27,413,692.75</b>	<b>2,359,527.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29,773,219.75</b>

Il referente del programma  
IORLANO GIOVAMPIETRO

**Note:**

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

riportato.

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

# SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santomenna - UFFICIO TECNICO

## ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Interventi - CUI (1)	Cod. Int. Amministr. (2)	Codice CUP (3)	Anno/MS della quale si prevede di dare avvio alle procedure di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice NUP			Localizzazione - vedere NOTE	Tipologia	Settore o sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (9) (Tabella D.5)		
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (8)	Valore degli eventuali rimborsi di cui alla scheda C collegata all'intervento (10)	Scadenza temporale attesa per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contributi di cui alla		Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)
LE2001333604201803003		g0817001910008	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	03 - Recupero	03.11 - Beni culturali	Recupero e Valorizzazione del Borgo Turato di Santomenna - TOR VIGENTE A SAN GERARDO VIAGGIO TRA STORIE E RELIGIONI	2	987.738,00	0,00	0,00	0,00	987.738,00	0,00				
LE2001333604201803004		g0117100030008	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	02.11 - Promozione, valorizzazione e tutela dell'ambiente	RIQUALIFICAZIONE DEL "PISCICCI" - COLLEGAMENTO TRA L'AREA ATTORNO AL CONVENTO E LA LOCALITA' CANNAMARA	2	444.167,00	0,00	0,00	0,00	444.167,00	0,00				
LE2001333604201803005		g0267000020008	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	06 - Riabilitazione	03.10 - Abitativa	RIQUALIFICAZIONE URBANA E RECUPERO ALLOGGI IN LOC. CONVENTO - TURISMO SOSTENIBILE A SANTOMENNA PORTA DEL TERRITORIO VOLCANICO: RIUSO E VALORIZZAZIONE DEL "LOCONE DELLA VACCIA SENZI"	2	7.315.149,00	0,00	0,00	0,00	7.315.149,00	0,00				
LE2001333604201803114		g0407000100008	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	06 - Restauri	02.11 - Promozione, valorizzazione e tutela dell'ambiente	CONSOGLIAMENTO CONVENTO E PARROCCHIA SANTOMENNA CITA' DEI VESCOVI - RECUPERO E VALORIZZAZIONE AREA CONVENTO DEI CAPPUCINI	2	2.876.842,90	0,00	0,00	0,00	2.876.842,90	0,00				
LE2001333604201803001		g0405000280001	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di edifici urbani e pubblici	RECUPERO E ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI PUBBLICI DEL CENTRO STORICO DI SANTOMENNA	2	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00				
LE2001333604201803004		g0611000480001	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	02.10 - Stradivale (edil.)	SEPARATO DI DEPURAZIONE COMUNALE	2	1.348.910,00	0,00	0,00	0,00	1.348.910,00	0,00				
LE20013336042020001		0270200050001	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	02.05 - Offesa del suolo	Messa in sicurezza del versante a rischio idrogeologico - Risanamento Costone Rocce S. Lucia - Fontana delle Vigne	2	899.769,53	0,00	0,00	0,00	899.769,53	0,00				
LE20013336042020002		02805000110002	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Strada	Cano XXV Novembre - Manutenzione straordinaria	2	156.779,00	0,00	0,00	0,00	156.779,00	0,00				
LE20013336042020003		0220220020003	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	06 - Riabilitazione	03.09 - Altre infrastrutture (edil.)	INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA SELE DA SECCONE AL CENTRO DI ACCOGLIENZA "VA CONVIENZI"	2	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00				
LE20013336042020001		02282020700008	2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	02.11 - Promozione, valorizzazione e tutela dell'ambiente	LAVORI DI RISPARGIO ERDICO ATTRAVERSO LA REALIZZAZIONE DI UN BACINO ARTIFICIALE	2	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00				
LE20013336042020001			2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926			RIAFORMAMENTO SPINTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA - PIANO DI ZONA	2	238.261,00	0,00	0,00	0,00	238.261,00	0,00				
LE20013336042020002			2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di edifici urbani e pubblici	Lavori di manutenzione e ristrutturazione edifici nei mesi scorsi con il finanziamento dell'Unione europea e del Comune di Santomenna e "Cabinatura di Color"	2	1.330.861,30	0,00	0,00	0,00	1.330.861,30	0,00				
LE2001333604201803001			2025	varata infatti	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	03.10 - Abitativa	EDIFICAZIONE LOTTI Da 1-0-3 del Piano di Recupero	2	309.806,00	0,00	0,00	0,00	309.806,00	0,00				
LE2001333604201803002			2025	varata infatti	Si	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	01.01 - Strada	COMPLETAMENTO VIA P.A. DI MADO	2	186.240,00	0,00	0,00	0,00	186.240,00	0,00				
LE2001333604201803004			2025	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	06 - Riabilitazione	02.05 - Offesa del suolo	LAVORI DI SISTEMAZIONE E POTENZIAMENTO DEL SULLONE LAMA - FOSSE	2	636.000,00	0,00	0,00	0,00	636.000,00	0,00				
LE2001333604201803005			2025	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	06 - Riabilitazione	01.01 - Strada	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA DI PROPRIETA' PUBBLICA IN LOC. MONTIPETRAIA, FONTANA DELLE VIGNE E CORNELLE	2	330.000,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00				
LE2001333604201803003			2025	IGR ANO GOVERNATIVO	No	No	015	065	131	0926	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Strada	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLA RETE STRADALE ZONA MONO	2	898.807,00	0,00	0,00	0,00	898.807,00	0,00				
LE2001333604201803002			2025	IGR ANO GOVERNATIVO	No	No	015	065	131	0926	06 - Restauri	02.11 - Promozione, valorizzazione e tutela dell'ambiente	ALLESTIMENTO PER MUSEO PALAZZO DEI VESCOVI E RECUPERO AREA CONVENTO DEI CAPPUCINI	2	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00				
LE2001333604201803002			2025	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131	0926	01 - Nuova edificazione	01.01 - Strada	STRADA RURALE VESCOLO - VALDORNE SACCOLE	2	490.000,00	0,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00				

Codice Unico Intervento - CUI (7)	Cod. Int. Annuale (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice lotto			Localizzazione - codice MUTS	Tipologia	Settore e sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.1)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.3)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali incrementi di cui alla scheda C.1 collegata all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'obbligo dell'eventuale finanziamento derivante da contratto di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
LK201333664201800021			2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		06 - Ristrutturazione	01.01 - Strada	SISTEMAZIONE TRATTO DI STRADA SAVVO - ALVARELLA	2	380.000,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00		0,00		
LK201333664201800022			2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	01.01 - Strada	REALIZZAZIONE STRADA RURALE CALANZANO - PORTOLICCIOSA	2	490.000,00	0,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00		0,00		
LK201333664201800018			2024	IORLANO GIOVAMPINETRO	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	08.13 - Opere, ingegneri ed architetti per l'agricoltura, la zootecnia e l'agriturismo	CONSTRIZIONE MONORISTALI LOCALITA' COPPANELLE - MONTESALUSO	2	480.000,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	0,00		0,00		
LK201333664201800017			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		03 - Recupero	02.15 - Ripristino strutture e acque reflue	RAFACIMENTO SERBATOIO E CAPTAZIONE SCRUGNENTE FORMA	2	320.000,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00		0,00		
LK201333664201800016			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE VALLONE PIEDI DELLA GROTTA	2	768.800,00	0,00	0,00	0,00	768.800,00	0,00		0,00		
LK201333664201800015			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione idrogeologica e fruttone idrogeologica	SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE VALLONE TENATE	2	768.800,00	0,00	0,00	0,00	768.800,00	0,00		0,00		
LK201333664201800012			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE VALLONE FORMA E TRATTO	2	768.800,00	0,00	0,00	0,00	768.800,00	0,00		0,00		
LK201333664201800011			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE VALLONE FORMA E TRATTO	2	768.800,00	0,00	0,00	0,00	768.800,00	0,00		0,00		
LK201333664201800010			2023	IORLANO GIOVAMPINETRO	No	No	015	065	131		06 - Ristrutturazione	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e periurbani	COMPLETAMENTO PIANO DI RECUPERO	2	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00		
LK201333664201800007			2023	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		03 - Recupero	02.11 - Protezione idrogeologica e fruttone idrogeologica	MANTENIMENTO E STRADICERAMIA E RECUPERO IDROGEOLOGICO DELLE INFRASTRUTTURE VIARIE NEL COMUNE DI SANTOMENNA	2	391.309,00	0,00	0,00	0,00	391.309,00	0,00		0,00		
LK201333664201800008			2024	IORLANO GIOVAMPINETRO	No	No	015	065	131		07 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	POSANAMENTO COSTONE RICCIOSO LOCALITA' COPPE	2	0,00	689.317,00	0,00	0,00	689.317,00	0,00		0,00		
LK201333664201800009			2024	VARALLA RAFFAELE	No	No	015	065	131		06 - Ristrutturazione	01.01 - Strada	SISTEMAZIONE ED AMPLIAMENTO DELLA STRADA INTORCOLOATA TEMATE SANTOMENNA - PULCOPANARO	2	0,00	1.810.210,00	0,00	0,00	1.810.210,00	0,00		0,00		
														27.613.892,74	2.309.107,00	0,00	0,00	29.922.999,74	0,00		0,00			

**Note:**  
(1) Numero intervento: "L" = di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 0 a 99  
(2) Numero interno (identificativo) indicato dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica  
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 3)  
(4) Ripetere nome e cognome del RUP  
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera c) dell'art.11 al codice  
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'art.11 al codice  
(7) Indica il livello di priorità di cui all'art.13 comma 11 e 12  
(8) Al variare dell'art.4 comma 6, in caso di deviazione di spesa imputabile l'intervento complesso gli importi per lo smaltimento dell'opera e per la manutenzione, manutenzione ed eventuale bonifica del sito.  
(9) Importo complessivo ai sensi dell'art.13, comma 6, indica le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità  
(10) Ripetere il valore dell'eventuale incremento tabellato di cui al comparando in modo indicato nella scheda C  
(11) Ripetere l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale  
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato e seguito il modifico in corso d'anno ai sensi dell'art.5 comma 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compiono solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

IORLANO GIOVAMPINETRO

**Tabella D.1**  
C1 - Classificazione Sistema CUP - codice tipologia intervento per natura intervento (opera e ingegneria)

**Tabella D.2**  
C2 - Classificazione Sistema CUP - codice settore e sottosezione intervento

**Tabella D.3**  
1. priorità massima  
2. priorità media  
3. priorità minima

**Tabella D.4**  
1. Strada di progetto  
2. manutenzione di costruzione e gestione  
3. ingegneristica  
4. società partecipate o di scopo  
5. strutture transitorie  
6. strutture di emergenza  
7. altro

**Tabella D.5**  
1. modifica ex art.3 comma 8 lettera a)  
2. modifica ex art.3 comma 8 lettera b)  
3. modifica ex art.3 comma 8 lettera c)  
4. modifica ex art.3 comma 8 lettera d)  
5. modifica ex art.3 comma 8 lettera e)

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santomenna - UFFICIO TECNICO**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L820015330656201800005	g29j17001510006	Ricupero e Valorizzazione del Borgo Rurale di Santomenna, "DA BARBETTE A SAN GERARDO VIAGGIO TRA STORIA E RELIGIONE"	VARALLA RAFFAELE	997,734.00	997,734.00	CPA	2	Si	Si	4			
L820015330656201800006	g21g17000303006	RIQUALIFICAZIONE DEL PERCORSO "CAL CARILLO" COLLEGAMENTO TRA L'AREA ATTREZZATA CONVENTO E LA LOCALITA' CANNAMARIA	VARALLA RAFFAELE	444,167.00	444,167.00	CPA	2	Si	Si				
L820015330656201800009	g28d07000202006	RIQUALIFICAZIONE URBANA E RECUPERO ALLOGGI IN LOC. CONVENTO - TURISMO SOSTENIBILE A SANTOMENNA PORTA DEL TERRITORIO VULCANICO: RIUSO E VALORIZZAZIONE DEI "LUOGHI DELL'ACCOGLIENZA".	VARALLA RAFFAELE	7,310,149.00	7,310,149.00	CPA	2	Si	Si	3			
L820015330656201800014	g24607000010006	CONSOLIDAMENTO CONVENTO S.FRANCESCO -SANTOMENNA CITTA' DEI VESCOVI - RECUPERO E VALORIZZAZIONE AREA CONVENTO DEI CAPPUCCINI	VARALLA RAFFAELE	2,874,442.90	2,874,442.90	VAB	2	Si	Si	3			
L820015330656202100001	g23d20002390001	RECUPERO E ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI PUBBLICI DEL CENTRO STORICO DI SANTOMENNA	VARALLA RAFFAELE	1,000,000.00	1,000,000.00	URB	2	Si	Si	3			
L820015330656202100004	g26h19000680001	IMPIANTO DI DEPURAZIONE COMUNALE	VARALLA RAFFAELE	1,545,510.00	1,545,510.00	AMB	2	Si	No	2			
L820015330656202200001	G27H22000540001	Messa in sicurezza del lembo a rischio idrogeologico. Risanamento Costone Rocceco Strada S Lucia - Fontana delle Vigne	VARALLA RAFFAELE	999,769.53	999,769.53	CPA	2	Si	Si	2			
L820015330656202200002	G26D09000110002	Corso XXII Novembre - Manutenzione Straordinaria	VARALLA RAFFAELE	156,778.00	156,778.00	CPA	2	Si	Si	3			
L820015330656202200003	G22H22000260006	INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'EX ASILO DA DEDICARE AL CENTRO DI ACCOGLIENZA VIA CONVENTO	VARALLA RAFFAELE	300,000.00	300,000.00	MIS	2	Si	Si	2			
L820015330656202300001	G22E22007090006	LAVORI DI RISPARMIO IDRICO ATTRAVERSO LA REALIZZAZIONE DI UN BACINO ARTIFICIALE	VARALLA RAFFAELE	1,500,000.00	1,500,000.00	MIS	2	No	No	2			
L820015330656202400001		RIFACIMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA - PIANO DI ZONA	VARALLA RAFFAELE	236,261.02	236,261.02	URB		Si	Si	4			
L820015330656202400002		Lavori di salvaguardia e riqualificazione urbana dei centri storici con il ripristino dell'antico asfalto di collegamento dell'Audacia tra Santomenna e Castelnuovo di Conza"	VARALLA RAFFAELE	1,330,661.30	1,330,661.30								

(\*) Tale campo compilare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

**Tabella E.1**  
ADN - Adeguamento normativo  
AMB - Qualità ambientale  
CCP - Completamento Opere Incompiute  
CPA - Conservazione del patrimonio  
MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
URB - Qualità urbana  
VAB - Valorizzazione beni vincolati  
DEM - Demolizione Opere Incompiute  
DEDIP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

IORLANO GIOVAMPIETRO

**Tabella E.2**  
1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".  
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".  
3. progetto definitivo  
4. progetto esecutivo

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

### EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		570.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.430.769,26 0,00	1.418.154,45 0,00	1.312.603,45 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.323.455,61 0,00 199.986,38	1.316.063,81 0,00 199.986,38	1.210.512,81 0,00 199.986,38
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		68.998,34 0,00 0,00	71.775,33 0,00 0,00	71.775,33 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>38.315,31</b>	<b>30.315,31</b>	<b>30.315,31</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup>	O=G+H+I-L+M		38.315,31	30.315,31	30.315,31
---------------------------------------------	-------------	--	-----------	-----------	-----------

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		28.892.029,27	3.681.268,41	1.771.058,41
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		28.930.344,58 0,00	3.711.583,72 0,00	1.801.373,72 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>-38.315,31</b>	<b>-30.315,31</b>	<b>-30.315,31</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
*(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>*  
**2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Equilibrio di parte corrente (O)			30.315,31	30.315,31	30.315,31
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>30.315,31</b>	<b>30.315,31</b>	<b>30.315,31</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2024 - 2025 - 2026**

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	570.000,00								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		0,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	1.191.678,32	648.451,84	655.919,03	655.919,03	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	2.105.432,31	1.323.455,61	1.316.063,81	1.210.512,81
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	452.591,39	292.123,44	272.541,44	166.990,44					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	2.273.271,26	490.193,98	489.693,98	489.693,98					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	29.263.080,85	27.418.508,97	3.110.249,24	1.200.039,24	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	31.259.493,76	28.930.344,58	3.711.583,72	1.801.373,72
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	33.180.621,82	28.849.278,23	4.528.403,69	2.512.642,69	<b>Totale spese finali .....</b>	33.364.926,07	30.253.800,19	5.027.647,53	3.011.886,53
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	1.522.531,33	1.473.520,30	571.019,17	571.019,17	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	68.998,34	68.998,34	71.775,33	71.775,33
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	309.999,20	250.644,06	256.284,00	256.284,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	620.596,74	250.644,06	256.284,00	256.284,00
<b>Totale titoli</b>	35.013.152,35	30.573.442,59	5.355.706,86	3.339.945,86	<b>Totale titoli</b>	34.054.521,15	30.573.442,59	5.355.706,86	3.339.945,86
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	35.583.152,35	30.573.442,59	5.355.706,86	3.339.945,86	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	34.054.521,15	30.573.442,59	5.355.706,86	3.339.945,86
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	1.528.631,20								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

**MISSIONE**    **01**    ***Servizi istituzionali, generali e di gestione***

**MISSIONE**    **02**    ***Giustizia***

**MISSIONE**    **03**    ***Ordine pubblico e sicurezza***

**MISSIONE**    **04**    ***Istruzione e diritto allo studio***

**MISSIONE**    **05**    ***Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

**MISSIONE**    **06**    ***Politiche giovanili, sport e tempo libero***

**MISSIONE**    **07**    ***Turismo***

**MISSIONE**    **08**    ***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

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

**MISSIONE**    **10**    ***Trasporti e diritto alla mobilità***

**MISSIONE**    **11**    ***Soccorso civile***

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### **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 all'ufficio del Sindaco; 2) comprende le spese relative al funzionamento del consiglio comunale; 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 o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. 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).

#### 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 Comunale; alla raccolta e diffusione di atti normativi 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 bilancio

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. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. 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 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 ed delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

#### 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, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. 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. Comprende le spese per le attività di natura catastale.

#### 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 Anagrafe nazionale della Popolazione Residente (A.N.P.R.) e dell'Anagrafe degli Italiani Residenti all'Estero (A.I.R.E.), 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 rete 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 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. Comprende le spese per professionalità specifiche ai fini dello svolgimento di servizi fondamentali ed indispensabili per il funzionamento dell'Ente.

**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.

**Missione 4 Istruzione e diritto allo studio**

**programma 1**

**Istruzione prescolastica**

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".

**Altri ordini di istruzione non universitaria**

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per

borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria e secondaria inferiore (trasporto, refezione, assistenza ...).

**programma 6**

**Servizi ausiliari all'istruzione**

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto scolastico per gli alunni delle scuole primarie e secondarie di primo grado. 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

**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, 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, teatri, sale per esposizioni, 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 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. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

## 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.

## 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 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, aree di verde pubblico attrezzato, ecc...).

## **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 nello specifico dell'alveo, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico e 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. In tale programma l'Amministrazione comunale ha l'obiettivo entro fine 2021 di portare a termine la bonifica dell'area Ex ERI Italia meglio conosciuta come "cimitero delle gomme". A tal proposito è stato già redatto il piano di caratterizzazione ed appena approvato il bilancio sarà indetta la gara per l'affidamento dei lavori.

### **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 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. 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, 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

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. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

### 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 verdi attrezzate. 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.

## Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

### 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 e delle strutture di parcheggio.

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 altresì le spese per le infrastrutture stradali. 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.

## **Missione 11 Soccorso civile**

### programma 1

#### Sistema di protezione civile

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. Considerata l'impossibilità, almeno attuale, di attivare un servizio di protezione civile con personale, anche volontario, qualificato per lo svolgimento delle attività di protezione civile sul territorio non svolte direttamente ma affidate sulla base di accordi quadro e/o convenzioni alle organizzazioni di protezione civile presenti ed operanti nei territori limitrofi. Comprende, altresì, le spese per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

## **Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

### 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.

### 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, 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.

**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 beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, ecc..

**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. 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 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 del le 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.

**Missione 13 Tutela della salute**

**programma 7**

**Ulteriori spese in materia sanitaria**

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie e di attrezzature sanitarie a servizio del primo soccorso. 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 e le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

**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. Noncomprende 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.

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	562.672,12	284.971,81	0,00	847.643,93	541.816,31	234.971,81	0,00	776.788,12	436.265,31	234.971,81	0,00	671.237,12
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00
4	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	49.100,00	0,00	0,00	49.100,00	49.100,00	0,00	0,00	49.100,00
5	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
7	0,00	2.874.442,90	0,00	2.874.442,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	2.597.770,13	0,00	2.597.770,13	0,00	545.148,02	0,00	545.148,02	0,00	545.148,02	0,00	545.148,02
9	320.665,75	7.372.213,00	0,00	7.692.878,75	320.665,75	141.405,00	0,00	462.070,75	320.665,75	141.405,00	0,00	462.070,75
10	110.000,00	14.862.414,85	0,00	14.972.414,85	110.000,00	1.910.210,00	0,00	2.020.210,00	110.000,00	1.910.210,00	0,00	2.020.210,00
11	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	449.317,00	0,00	450.317,00	1.000,00	449.317,00	0,00	450.317,00
12	2.892,87	80.000,00	0,00	82.892,87	2.892,87	80.000,00	0,00	82.892,87	2.892,87	80.000,00	0,00	82.892,87
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	11.582,00	350.531,89	0,00	362.113,89	0,00	350.531,89	0,00	350.531,89	0,00	350.531,89	0,00	350.531,89
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	229.131,15	0,00	0,00	229.131,15	247.954,14	0,00	0,00	247.954,14	247.954,14	0,00	0,00	247.954,14
50	24.041,72	0,00	68.998,34	93.040,06	21.264,74	0,00	71.775,33	93.040,07	21.264,74	0,00	71.775,33	93.040,07
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	250.644,06	250.644,06	0,00	0,00	256.284,00	256.284,00	0,00	256.284,00	0,00	256.284,00
<b>TOTALI</b>	<b>1.323.455,61</b>	<b>28.930.344,58</b>	<b>319.642,40</b>	<b>30.573.442,59</b>	<b>1.316.063,81</b>	<b>3.711.583,72</b>	<b>328.059,33</b>	<b>5.355.706,86</b>	<b>1.210.512,81</b>	<b>1.801.373,72</b>	<b>328.059,33</b>	<b>3.339.945,86</b>

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.225.072,90	1.088.012,12	0,00	2.313.085,02
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	15.528,61	0,00	0,00	15.528,61
4	70.805,57	0,00	0,00	70.805,57
5	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
6	45.642,55	600.646,09	0,00	646.288,64
7	0,00	2.874.442,90	0,00	2.874.442,90
8	0,00	2.729.150,30	0,00	2.729.150,30
9	432.992,60	7.690.483,17	0,00	8.123.475,77
10	176.438,61	15.167.308,87	0,00	15.343.747,48
11	13.781,57	0,00	0,00	13.781,57
12	88.513,66	82.245,75	0,00	170.759,41
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	12.614,52	505.230,99	0,00	517.845,51
15	0,00	13.973,57	0,00	13.973,57
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	24.041,72	0,00	68.998,34	93.040,06
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	620.596,74	620.596,74
<b>TOTALI</b>	<b>2.105.432,31</b>	<b>31.259.493,76</b>	<b>689.595,08</b>	<b>34.054.521,15</b>



## F – Programmazione del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale 2024-2026 confluirà nel PIAO 2024-2026.

Preliminarmente alla stesura del presente documento l'Amministrazione ha effettuato una ricognizione generale del fabbisogno di risorse umane all'interno dell'organizzazione dal punto di vista quantitativo e qualitativo riportata nella sezione "3.3. PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE" del PIAO 2023-2025 approvato con deliberazione di giunta Comunale n. 51 del 11.09.2023.

**Cessazioni e posti vacanti**

Considerato che, alla luce della normativa vigente e delle informazioni disponibili, si prevedono le seguenti cessazioni di personale nel triennio oggetto della presente programmazione:

- ANNO 2024: nessuna cessazione
- ANNO 2025: n. 1 istruttore – Settore III Tecnico

**Assunzioni**

La programmazione delle assunzioni è la seguente:

<b>Assunzioni anno 2024</b>
N. 1 Istruttore polizia locale, cat. C (articolo 1, comma 557, della legge 311/2004).
<b>Assunzioni anno 2025</b>
Nessuna.

I dati relativi alla Spesa di personale – ULTIMO RENDICONTO APPROVATO 2022 sono i seguenti:

SPESA DEL PERSONALE		ENTRATE CORRENTI				
al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato		media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata.				
ANNO	2022	ANNO			MEDIA	
Voce	IMPORTO	ENTRATE CORRENTI	2022	2021		2020
spesa di personale dipendente a tempo indeterminato e determinato macroaggregato 1	277.910,38 €	ENTRATA TIT.1	611.683,79 €	513.750,80 €	583.189,33 €	548.470
rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, somministrazione di lavoro, personale di cui all'art. 110		ENTRATA TIT.2	163.338,56 €	155.008,70 €	341.043,13 €	248.026
soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente		ENTRATA TIT.3	507.042,45 €	409.015,00 €	468.870,38 €	438.943
Altro		FCDE bilancio di previsione anno				255.372
		2022				
<b>TOTALE</b>	<b>277.910</b>		<b>1.282.065</b>	<b>1.077.775</b>	<b>1.393.103</b>	<b>980.067</b>
Spesa di personale anno 2022	277.910					

## G – II PNRR e la sfida dell'Italia

La gestione dell'esercizio 2023 e dei prossimi esercizi finanziari sarà caratterizzata dall'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), programma di grande ampiezza strategica e di complessa trama realizzativa che coinvolge in consistente misura finanziaria e funzionale gli enti territoriali anche attraverso una speciale disciplina regolativa e derogatoria.

È prevista, infatti, una disciplina derogatoria in relazione alle esigenze di sviluppo tempestivo delle previsioni del PNRR. In particolare, va considerata la possibilità, fino al 2026, d'iscrivere in bilancio i finanziamenti di derivazione statale ed europea anche in esercizio provvisorio o nella gestione provvisoria; la possibilità di accertamento delle entrate da risorse PNRR e PNC sulla base della delibera di riparto senza attendere l'impegno dell'Amministrazione erogante (art. 15, d.l. n. 77/2021); la possibilità di ottenere anticipazioni di cassa dal MEF in qualità di soggetto attuatore (art. 15, co. 4-bis, d.l. n. 77/2021); la possibilità di affidare la progettazione, richiesta per la partecipazione agli avvisi e ai bandi del PNRR, senza dover inserire la relativa opera nei documenti di programmazione ex art. 21 del codice dei contratti pubblici; la possibilità di utilizzazione delle quote vincolate non impegnate, confluite in avanzo di amministrazione, anche per gli enti in disavanzo in deroga ai limiti previsti dall'art. 1, commi 897 e 898, della legge n. 145/2018 (art. 15, co. 3, d.l. n. 77/2021).

Il PNRR si articola in 6 missioni 16 componenti e 48 interventi.

Le 6 grandi aree di intervento o missioni o pilastri sui quali si focalizza il Piano.



## H – Altri eventuali strumenti di programmazione

### PROGRAMMA PER L’AFFIDAMENTO DI INCARICHI PER STUDI, RICERCHE E CONSULENZE

Allo stato attuale non sono previste collaborazioni autonome, incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza a soggetti esterni all’amministrazione.

Comune di Santomenna, lì 4 dicembre, 2023

Il Responsabile del Settore Amministrativo  
*f.to dott. Aniello Coppola*

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario  
*f.to dott.ssa Maria Speranza Venutolo*

Il Responsabile del Settore Tecnico  
*f.to Ing. Alberto Amatucci*

Il Rappresentante Legale  
*f.to dott. Michele Di Geronimo*

Il Segretario Comunale  
*f.to dott. Aniello Coppola*